

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA

1º TRIMESTRE 2017



Handwritten signature and initials in the top right corner.

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º TRIMESTRE 2017

I-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Execução do Orçamento

I-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Execução do Orçamento

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A MARÇO 2017 – COMPARATIVO COM MARÇO 2016

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo Março 2017 e Março 2016

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo Março 2017 e Março 2016

V – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2017

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2017

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No 1º trimestre a Lousada Séc.XXI deu continuidade ao seu objeto social.

A conceção, construção, gestão, promoção e concessão de equipamentos desportivos à população, são objetivos primordiais da empresa. Este objetivos foram conseguidos através da promoção, realização e prestação de serviços desportivos, recreativos e culturais, assim como a continuidade em disponibilizar estruturas de apoio aos cidadãos mais desfavorecidos.

Pretende a Lousada Séc.XXI continuar a disponibilizar uma oferta cada vez maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

VALORES

Laborar para que diariamente através da atividade desportiva sejamos um meio de promoção da saúde e bem-estar da população. Geramos valor com uma oferta de qualidade, diversificada e socialmente inclusiva.

Para isso privilegiamos:

- O trabalho de equipa;
- Criatividade;
- Transparência;
- Eficiência
- Excelência
- Responsabilidade e respeito individual
- Compromisso com a organização, com o concelho e com a população.



OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. Garantir a sustentabilidade e racionalidade económica e financeira da empresa;



2. Implementar uma cultura de exigência e compromisso que mobilize e oriente os colaboradores na consolidação da empresa;

3. Orientar a oferta da Lousada Séc.XXI no sentido de ir ao encontro das expectativas dos parceiros e utentes.

4. Dinamizar e promover a atividade desportiva no concelho, com especial enfoque para os cidadãos portadores de deficiência e idosos.



**NATAÇÃO ADAPTADA
LOUSADA SÉC.XXI**

**FAZ DOS TEUS SONHOS
UMA CONQUISTA...**

Treinos:
Sábado 17h00 às 18h00
Piscinas Municipais de Lousada

5. Otimizar a gestão do Complexo de Piscinas Municipais, ao nível da operação, manutenção, bem como a maximização de todos os recursos existentes.
6. Aumentar o grau de envolvimento e empatia de todos os intervenientes do universo Lousada Séc.XXI.



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

A O equilíbrio e a sustentabilidade financeira são um compromisso diário, bem como uma mobilização efetiva de todos os colaboradores da empresa para uma operação mais eficiente, adequada às necessidades e expectativas dos nossos utentes.

RECURSOS HUMANOS

O 1º trimestre orientou-se pela análise e redefinição dos procedimentos e estratégias adotadas nos últimos anos, com vista à maximização dos recursos disponíveis da estrutura, bem como no empenho de todos os colaboradores nos desafios apresentados em realizar todas as tarefas e atividades do trimestre.

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão da E/b 2/3 de Nogueira com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada no dia 28 pelas 13h30. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Fevereiro

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão da E/B 2/3 de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Ginástica realizada no dia 4 pelas 13h30 no pavilhão da escola de Nogueira. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Março

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 22, no pavilhão de Santo Estevão, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada nas Piscinas Municipais. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este trimestre, saúde, desporto, criatividade, inovação, participação e sustentabilidade voltaram a ser os princípios orientadores da nossa atividade. A aposta na divulgação e implementação de novas modalidades, assim como o reforço das atuais, obtiveram um resultado positivo na angariação e fidelização de novos utentes.

A “Lousada Séc. XXI” fez um investimento substancial na melhoria das condições do “Banho Turco e Jacuzzi”, nomeadamente na recuperação e modernização dos equipamentos existentes.



Nas modalidades desportivas, a empresa apostou na divulgação das modalidades atuais, na tentativa de aumentar a taxa de ocupação dos espaços.

No corrente trimestre, e fruto de todas as atividades e promoções desenvolvidas, a Empresa obteve um aumento de 1% no número de utilizadores (12748), face ao mesmo período do ano anterior (12616).

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

De acordo com alínea e) do n.º 1 do art.º 42º da Lei 50/2012, de 31 de Agosto, e da f) da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado em 09/12/2016 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao primeiro trimestre de 2017 da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores orçamentados e a execução nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas. As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro trimestre de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.03.2017 (1)	Real a 31.03.2017 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.03.2017 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	165 144,13	189 137,47	23 993,35	14,53%	1
Subsídio à exploração	42 500,00	42 500,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-2 900,00	-3 758,99	858,99	29,62%	2
Fornecimentos e serviços externos	-97 387,88	-105 194,69	7 806,81	8,02%	3
Gastos com o pessoal	-89 805,28	-93 296,40	3 491,12	3,89%	4
Outros rendimentos e ganhos	1 352,21	621,63	-730,58	-54,03%	5
Outros gastos e perdas	-254,51	-218,62	-35,89	-14,10%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	18 648,66	29 790,40	11 141,74	59,75%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-3 736,21	-3 048,30	-687,91	-18,41%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	14 912,45	26 742,10	11 829,65	79,33%	
Juros e gastos similares suportados	-625,00	-612,15	-12,85	-2,06%	8
Resultado antes de impostos	14 287,45	26 129,95	11 842,50	82,89%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-3 500,37	-6 057,02	2 556,66	73,04%	9
Resultado líquido do período	10 787,09	20 072,93	9 285,84	86,08%	



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIÉDADE UNIPÉSSOAL LDA

Notas:

1 - Ver análise anexa.

2- Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 38% relativamente ao valor orçamentado.

3 - Ver análise anexa.

4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 28 de Abril de 2017

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

Alameda
7
2017

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Março 2017 versus IGP 2017 a 3 meses



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

31 de março de 2017

Handwritten signature: Abreu
Handwritten signature: y
Handwritten signature: y
Handwritten signature: y

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.03.2017		Notas
	Orçamento a 31.03.2017	Real a 31.03.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	97 388	105 195	7 807	8%	
Subcontratos	678	709	31	5%	1
Serviços especializados	43 790	56 291	12 501	29%	
Trabalhos especializados	5 018	4 535	-483	-10%	2
Publicidade e propaganda	20	30	11	54%	1
Honorários	28 132	42 878	14 746	52%	3
Conservação e reparação	10 250	8 348	-1 902	-19%	2
Serviços bancários	371	499	128	35%	1
Materiais	934	1 619	685	73%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	250	706	456	182%	1
Material de escritório	621	863	242	39%	1
Artigos para oferta	63	50	-13	-20%	1
Energia e fluídos	34 361	32 575	-1 785	-5%	
Electricidade	16 310	18 735	2 425	15%	3
Combustíveis	15 000	12 450	-2 550	-17%	2
Água	3 051	1 390	-1 661	-54%	1
Deslocações e estadas	2 610	1 821	-789	-30%	
Deslocações e estadas	2 610	1 821	-789	-30%	1
Serviços diversos	15 015	12 180	-2 836	-19%	
Comunicação	589	384	-205	-35%	1
Seguros	1 480	1 293	-186	-13%	1
Contencioso e notariado	28	0	-28	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	958	687	-271	-28%	1
Outros serviços	11 962	9 815	-2 146	-18%	
Clube Lousada Século XXI	8 179	7 406	-773	-9%	2
Actividade física desportiva sénior	177	193	16	9%	1
Apoio logístico	1 691	2 217	526	31%	1
Plano actividades desportivas e recreativas	705	0	-705	-100%	1
Férias desportivas	1 210	0	-1 210	-100%	1

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

2 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar, em “Trabalhos especializados”, “Conservação e reparação”, nos consumos de “Combustíveis” e na manutenção das atividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”.

3 – Estes desvios, que se verificaram em “Honorários” e no consumo de “Eletricidade” justificam-se, tendo em conta que, os valores orçamentados, são apresentados em média anualizada a três meses.

Handwritten signature: Maria f. Gaspar

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Março 2017 versus IGP 2017 a 3 meses



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIÉDADE UNIPESSOAL LDA

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2017

Alfonso
J. de

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2017	Real a 31.03.2017	Variação Real - Orçamento a 31.03.2017		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	4 862,50	6 693,33	1 830,83	38%	1
711	Mercadorias	4 862,50	6 693,33	1 830,83		
7111	Mercadorias nacionais	4 862,50	6 693,33	1 830,83		
71111	Sujeitas a IVA	4 862,50	6 693,33	1 830,83	38%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2017	Real a 31.03.2017	Variação Real - Orçamento a 31.03.2017		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	160 281,63	182 444,14	21 971,32	14%	2
721	Serviços	160 281,63	182 444,14	21 971,32		
7211	Serviços nacionais	160 281,63	182 444,14	21 971,32		
72113	Sujeitas a IVA	160 281,63	182 444,14	21 971,32		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	48 412,50	58 984,49	10 571,99	22%	
721130101	Hidrobike	262,25	577,34	315,09	120%	
721130102	Hidroginástica	14 197,50	16 212,88	2 015,38	14%	
721130103	Hidroterapia	5 112,50	5 993,52	881,02	17%	
721130104	Hidroterapia personalizada	621,25	1 465,16	843,91	136%	
721130105	Natação	28 000,00	34 460,07	6 460,07	23%	
721130106	Natação - mensalidade	219,00	275,52	56,52	26%	
7211302	Actividades cardio fitness	11 352,50	11 121,69	-422,01	-4%	
721130201	Aero total	6 733,75	6 950,51	216,76	3%	
721130202	Aeróbica	1 381,25	1 131,19	-250,06	-18%	
721130203	Body Power	907,50	735,77	-171,73	-19%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	238,00	257,35	19,35	8%	
721130205	Indoor Cycling	1 000,00	1 006,33	6,33	1%	
721130206	Jump	61,75	0,00	-61,75	-100%	
721130207	Kickboxing	780,50	715,40	-65,10	-8%	
721130208	Zumba	249,75	133,94	-115,81	-46%	
721130209	Ginástica Sénior	0,00	191,20	191,20	0%	
7211304	Cartão Século XXI	5 175,00	5 452,34	277,34	5%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	6 157,50	8 369,33	2 211,83	36%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - Act. Aquat	45 953,50	59 719,28	13 765,78	30%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - Act. Desp.	8 860,63	14 275,59	5 414,97	61%	
7211308	Férias desportivas	968,75	0,00	-968,75	-100%	
7211309	Musculação/Manutenção	13 752,50	16 651,60	2 899,10	21%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	2 315,00	2 387,00	72,00	3%	
7211311	Serviços Administrativos	1 722,50	2 955,59	1 233,09	72%	
7211312	Utilização de espaços/salas	3 483,75	2 320,11	-1 163,64	-33%	
7211313	Utilizações livres	12 127,50	207,12	-11 920,38	-98%	

165 144,13	189 137,47	23 802,15	14,41%
------------	------------	-----------	--------

Hj
Alexa
g
Jan São

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 38% em relação ao orçamentado.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 14%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Natação e Musculação/Manutenção, bem como nas “Escolas/Associações/Clínicas - Atividades Aquáticas e Atividades Desportivas”.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A MARÇO 2017 – COMPARATIVO COM MARÇO 2016

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

Em cumprimento da Cláusula Quarta do Contrato-Programa celebrado, em 21.03.2016, entre o Município de Lousada e a Empresa e para efeitos do disposto na alínea f) do nº 1 do artigo 42º da Lei 50/2012, é apresentado o relatório referente às contas do primeiro trimestre de 2017 e restantes indicadores da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores comparativos entre o primeiro trimestre de 2017 e o de 2016 nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas.

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 3 meses,
findo em 31 de Março de 2017 e de 2016**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação março 2017/março 2016		Notas
	31/03/2017	31/03/2016			
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	189 137,47	171 432,40	17 705,07	10,33%	1
Subsídio à exploração	42 500,00	43 750,00	-1 250,00	-2,86%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 758,99	-3 286,49	472,50	14,38%	2
Fornecimentos e serviços externos	-105 194,69	-94 118,78	11 075,91	11,77%	3
Gastos com o pessoal	-93 296,40	-87 387,11	5 909,29	6,76%	4
Outros rendimentos e ganhos	621,63	2 710,20	-2 088,57	-77,06%	5
Outros gastos e perdas	-218,62	-351,54	-132,92	-37,81%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	29 790,40	32 748,68	-2 958,28	-9,03%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-3 048,30	-3 651,59	-603,29	-16,52%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	26 742,10	29 097,09	-2 354,99	-8,09%	
Juros e gastos similares suportados	-612,15	-2 222,00	1 609,85	72,45%	8
Resultado antes de impostos	26 129,95	26 875,09	-745,14	-2,77%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-6 057,02	-517,01	5 540,01	1071,55%	9
Resultado líquido do período	20 072,93	26 358,08	-6 285,15	-23,85%	

Notas:

1 - Ver análise anexa.

2- Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 15% relativamente a igual período do ano anterior.

3 - Ver análise anexa.

4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

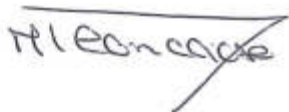
7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

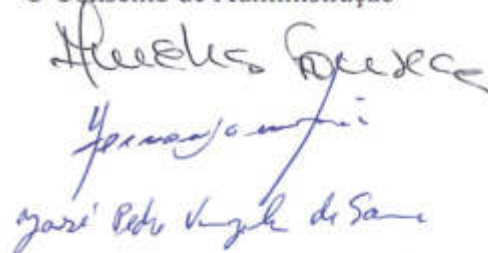
9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 28 de Abril de 2017

A Contabilista Certificada



O Conselho de Administração



ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Março 2017 versus Março 2016



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPessoal LDA

Handwritten signatures and initials:
Alfonso
Jas

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de março de 2017

RÚBRICA	Período		Variação março/2017 - março/2016		Notas
	31.03.2017	31.03.2016	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	105 195	94 119	11 076	12%	
Subcontratos	709	678	31	5%	1
Serviços especializados	56 291	37 333	18 958	51%	
Trabalhos especializados	4 535	4 421	114	3%	1
Publicidade e propaganda	30	78	-48	-62%	1
Honorários	42 878	25 901	16 977	66%	2
Conservação e reparação	8 348	6 572	1 776	27%	2
Serviços bancários	499	361	138	38%	1
Materiais	1 619	1 047	572	55%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	706	224	482	215%	1
Material de escritório	863	773	90	12%	1
Artigos para oferta	50	50	0	0%	1
Energia e fluídos	32 575	40 269	-7 694	-19%	
Electricidade	18 735	17 239	1 496	9%	2
Combustíveis	12 450	21 129	-8 679	-41%	3
Água	1 390	1 901	-511	-27%	1
Deslocações e estadas	1 821	2 503	-682	-27%	
Deslocações e estadas	1 821	2 503	-682	-27%	1
Serviços diversos	12 180	12 288	-108	-1%	
Comunicação	384	797	-413	-52%	1
Seguros	1 293	1 340	-47	-3%	1
Contencioso e notariado	0	10	-10	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	687	1 297	-610	-47%	1
Outros serviços	9 815	8 843	972	11%	
Clube Lousada Século XXI	7 406	7 215	191	3%	1
Actividade física desportiva sénior	193	67	126	188%	1
Apoio logístico	2 217	1 422	795	56%	1
Plano actividades desportivas e recreativas	0	139	-139	-100%	
Férias desportivas	0	0	0	0%	1

Alf
Alf
gas

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

2 – Verificou-se um aumento, em relação a igual período do ano anterior, no valor dos “Honorários”, “Conservação e reparação” e no consumo de “Eletricidade”.

3 - Verificou-se uma diminuição, em relação a igual período do ano anterior, no consumo de “Combustíveis”, nomeadamente, no gás.

18
Rouice
4
garson

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Março 2017 versus Março 2016



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIÉDADE UNIPESSOAL LDA

Alfodice
9
Ger Sec

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2017

		Período		Variações 31.03.2017 31.03.2016		Notas
Conta SNC	Descrição	31.03.2017	31.03.2016	Valor	%	
71	Vendas	6 693,33	5 804,34	888,99	15%	1
711	Mercadorias	6 693,33	5 804,34	888,99		
7111	Mercadorias nacionais	6 693,33	5 804,34	888,99		
71111	Sujeitas a IVA	6 693,33	5 804,34	888,99	15%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2017		Notas
				31.03.2016		
		31.03.2017	31.03.2016	Valor	%	
72	Prestação de Serviços	182 444,14	165 628,06	16 816,08	10%	2
721	Serviços	182 444,14	165 628,06	16 816,08		
7211	Serviços nacionais	182 444,14	165 628,06	16 816,08		
72113	Sujeitas a IVA	182 444,14	165 628,06	16 816,08		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	58 984,49	55 302,37	3 682,12	7%	
721130101	Hidrobike	577,34	200,44	376,90	188%	
721130102	Hidroginástica	16 212,88	15 820,04	392,84	2%	
721130103	Hidroterapia	5 993,52	5 305,71	687,81	13%	
721130104	Hidroterapia personalizada	1 465,16	567,45	897,71	158%	
721130105	Natação	34 460,07	33 188,13	1 271,94	4%	
721130106	Natação livre - mensalidade	275,52	220,60	54,92	25%	
7211302	Actividades cardio fitness	11 121,69	12 323,62	-1 201,93	-10%	
721130201	Aero total	6 950,51	7 269,01	-318,50	-4%	
721130202	Aeróbica	1 131,19	1 507,86	-376,67	-25%	
721130203	Body Power	735,77	813,45	-77,68	-10%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	257,35	275,78	-18,43	-7%	
721130205	Indoor Cycling	1 006,33	1 249,63	-243,30	-19%	
721130206	Jump	0,00	81,82	-81,82	-100%	
721130207	Kickboxing	715,40	899,54	-184,14	-20%	
721130208	Zumba	133,94	226,53	-92,59	-41%	
721130209	Ginástica Sénior	191,20	0,00	191,20	0%	
7211304	Cartão Século XXI	5 452,34	5 947,14	-494,80	-8%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	8 369,33	6 919,84	1 449,49	21%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	59 719,28	61 998,11	-2 278,83	-4%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	14 275,59	117,09	14 158,50	12092%	
7211309	Musculação/Manutenção	16 651,60	14 662,23	1 989,37	14%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	2 387,00	3 075,82	-688,82	-22%	
7211311	Serviços Administrativos	2 955,59	1 853,75	1 101,84	59%	
7211312	Utilização de espaços/salas	2 320,11	2 625,00	-304,89	-12%	
7211313	Utilizações livres	207,12	803,09	-595,97	-74%	

189 137,47	171 432,40	17 705,07	25,47%
------------	------------	-----------	--------

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 15% em relação ao 1º trimestre do ano anterior.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 10%, em igual período do ano anterior, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Natação e Musculação/Manutenção, bem como nas “Escolas/Associações/Clínicas - Actividades Desportivas”.

ASo n de
7
gar Sec

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2017



INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2017 através de indicadores de eficácia e de eficiência que informam sobre as características, atributos e resultados do serviço prestado.

a) Indicadores de Eficácia

A qualidade de serviço prestado será aferida através dos indicadores de eficácia, medida pelo grau de cumprimento dos objetivos estratégicos operacionais administrativos, financeiros e sociais previstos no plano e orçamento de 2017 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2017, constantes no Plano e Orçamento aprovado.

- a) Objetivo não Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 65% do total previsto no Plano e Orçamento;
- b) Objetivo Cumprido: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor superior a 65% e inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento;
- c) Objetivo Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento.

2. Satisfação dos Utentes

Assegurar a Satisfação dos utentes com o serviço prestado, medido através de inquérito de satisfação a disponibilizar a todos os utentes, medidos através da escala de Likert em que 1 é “completamente insatisfeito”, 2 “insatisfeito”, 3 “satisfeito”, 4 “muito satisfeito” e 5 “completamente satisfeito”:

- a) Objetivo não Superado: Número menor ou igual a 70% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- b) Objetivo Cumprido: Número maior de 70% e menor ou igual a 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- c) Objetivo Superado: Garantir que mais de 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.

b) Indicadores de Eficiência

A eficiência será aferida ao nível do desempenho económico-financeiro da empresa e da taxa de ocupação das instalações, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.

- a) **Objectivo não Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 0% medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- b) **Objectivo Cumprido:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou superior a 0% e inferior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- c) **Objectivo Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor superior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;

2. Diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos no ano de 2017

- a) **Objectivo não Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 1%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- b) **Objectivo Cumprido:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 1% e inferior ou igual a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- c) **Objectivo Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;

3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2017:

- a) **Objectivo não Superado:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com actividades e serviços, em valor igual ou inferior a 345 dias, no ano de 2017;
- b) **Objectivo Cumprido:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com actividades e serviços, em valor superior a 345 dias e inferior a 350 dias, no ano de 2017;
- c) **Objectivo Superado:** Obter a ocupação das instalações desportivas da empresa com actividades e serviços, em valor igual ou superior a 350 dias, no ano de 2017.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho março 2017

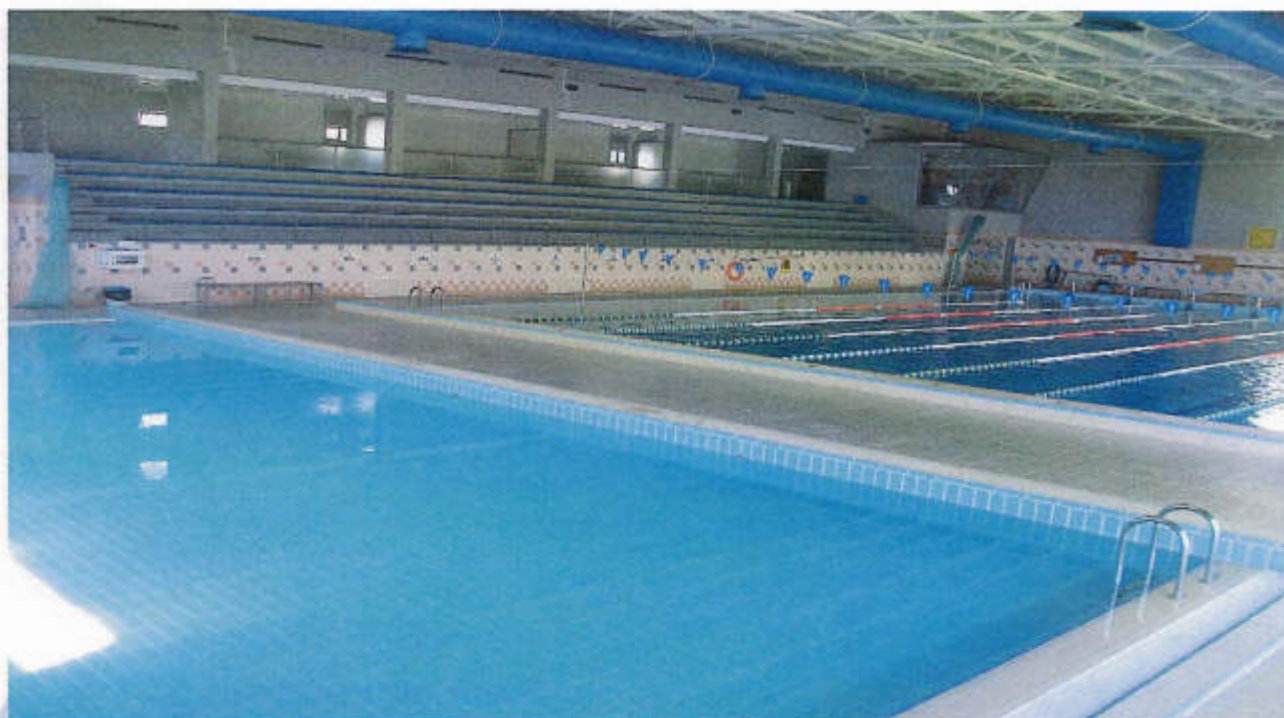
INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido no 1º Trim. 2017	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 100% das Atividades propostas	OBJETIVO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 75%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.	O volume de negócios (vendas + prestação serviços) aumentou 13.77% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
2. Diminuir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2017.	Os gastos com os FSE aumentaram 2.7% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2017:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97,8% (88 em 90 dias) no 1º Trimestre de 2017	OBJETIVO SUPERADO

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º SEMESTRE 2017



ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º SEMESTRE 2017

I-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Execução do Orçamento

I-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Execução do Orçamento

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2017 – COMPARATIVO COM JUNHO 2016

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo Junho 2017 e Junho 2016

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo Junho 2017 e Junho 2016

V – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2017

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2017

Handwritten signature: Lousada XXI
Handwritten signature: João Sá

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No 1º semestre a Lousada Séc. XXI deu continuidade ao seu objeto social.

A conceção, construção, gestão, promoção e concessão de equipamentos desportivos à população, são objetivos primordiais da empresa. Estes objetivos foram conseguidos através da promoção, realização e prestação de serviços desportivos, recreativos e culturais, assim como a continuidade em disponibilizar estruturas de apoio aos cidadãos mais desfavorecidos. Pretende a Lousada Séc. XXI continuar a disponibilizar uma oferta cada vez maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

VALORES

Laborar para que diariamente através da atividade desportiva sejamos um meio de promoção da saúde e bem-estar da população.

Geramos valor com uma oferta de qualidade, diversificada e socialmente inclusiva.

Para isso privilegiamos:

- O trabalho de equipa;
- Criatividade;
- Transparência;
- Eficiência
- Excelência
- Responsabilidade e respeito individual
- Compromisso com a organização, com o concelho e com a população.





LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.

SOCIEDADE UNIPessoal, Lda

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Handwritten signature: Nave de
Handwritten signature: Nave de

1. Garantir a sustentabilidade e racionalidade económica e financeira da empresa;



2. Implementar uma cultura de exigência e compromisso que mobilize e oriente os colaboradores na consolidação da empresa;
3. Orientar a oferta da Lousada Séc. XXI no sentido de ir ao encontro das expectativas dos parceiros e utentes.

4. Dinamizar e promover a atividade desportiva no concelho, com especial enfoque para os cidadãos portadores de deficiência e idosos.

NATAÇÃO ADAPTADA
LOUSADA SÉC.XXI

**FAZ DOS TEUS SONHOS
UMA CONQUISTA...**

Treinos:
Sábado 17h00 às 18h00
Piscinas Municipais de Lousada

5. Otimizar a gestão do Complexo de Piscinas Municipais, ao nível da operação, manutenção, bem como a maximização de todos os recursos existentes.
6. Aumentar o grau de envolvimento e empatia de todos os intervenientes do universo Lousada Séc. XXI.



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

O equilíbrio e a sustentabilidade financeira são um compromisso diário, bem como uma mobilização efetiva de todos os colaboradores da empresa para uma operação mais eficiente, adequada às necessidades e expectativas dos nossos utentes.

RECURSOS HUMANOS

O 1º semestre orientou-se pela análise e redefinição dos procedimentos e estratégias adotadas nos últimos anos, com vista à maximização dos recursos disponíveis da estrutura, bem como no empenho de todos os colaboradores nos desafios apresentados em realizar todas as tarefas e atividades do semestre.

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE PRIMEIRO SEMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2017, A LOUSADA SÉC. XXI PRETENDE AUMENTAR A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇARMOS, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO.



A Lousada Séc. XXI pretende ser durante todo o ano de 2017 um parceiro do Município na organização dos eventos desportivos. A articulação com os vários agentes culturais, desportivos e coletividades, resultou num contributo essencial para o sucesso da oferta cultural e desportiva de Lousada.

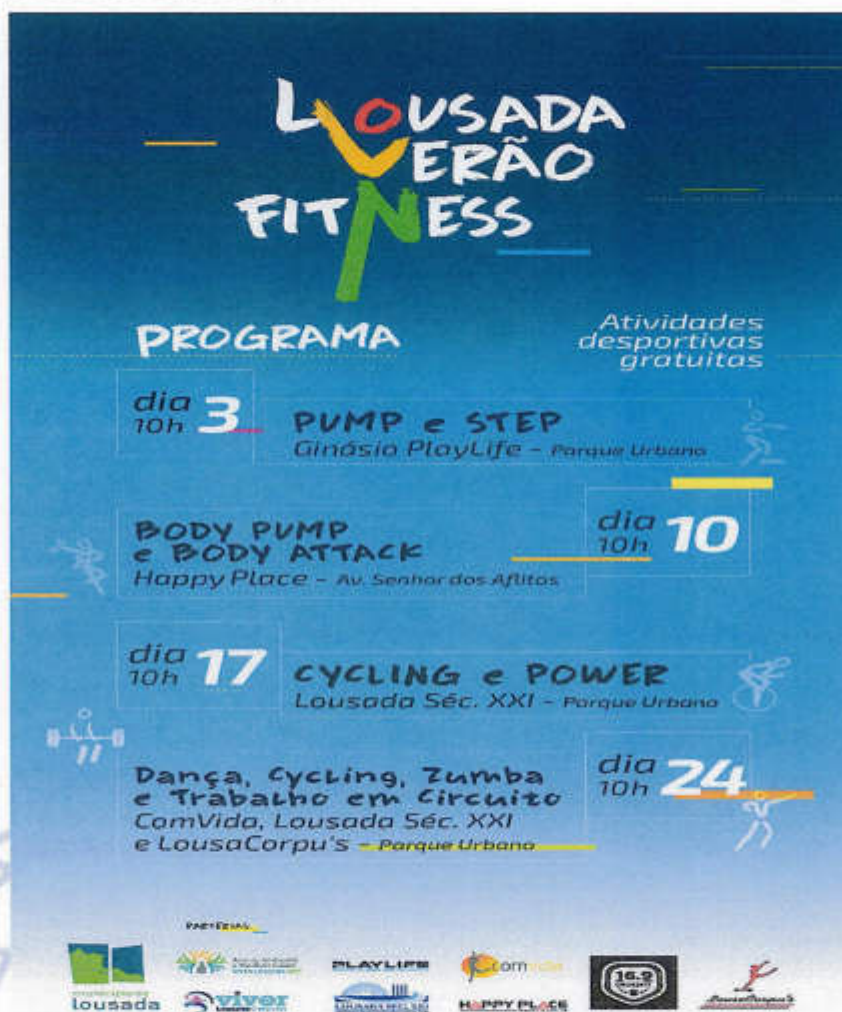
Assinatura
 7
 Ger. Sec.

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este semestre. Nomeadamente na organização dos eventos: Atividades em Família (Programa Erasmus+) e Campeonato Municipal de Boccia (1ª Liga de Boccia Sénior de Lousada), Provas de Natação Pura – TORREGRI 2 (Abril) e Torneio do Nadador Completo (Maio).

Para além dos eventos organizados pela Lousada Séc.XXI, referenciamos a parceria e envolvimento na “Corrida de Carnaval”, Torneios de Boccia Sénior, Dia Mundial da Criança e Verão Fitness.

Assim parcerias com clubes e associações.



LOUSADA VERÃO FITNESS

PROGRAMA *Atividades desportivas gratuitas*

dia 3 **PUMP e STEP**
 10h Ginásio PlayLife - Parque Urbano

dia 10 **BODY PUMP e BODY ATTACK**
 10h Happy Place - Av. Senhor dos Aflitos

dia 17 **CYCLING e POWER**
 10h Lousada Séc. XXI - Parque Urbano

dia 24 **Dança, Cycling, Zumba e Trabalho em Circuito**
 10h ComVida, Lousada Séc. XXI e LousaCorpu's - Parque Urbano

PARCERIAS

lousada viver PLAYLIFE ComVida 15.2 Happy Place

Abouze
7
ger Sen

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão da E/b 2/3 de Nogueira com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada no dia 28 pelas 13h30. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Fevereiro

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão da E/B 2/3 de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Ginástica realizada no dia 4 pelas 13h30 no pavilhão da escola de Nogueira. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Março

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 22, no pavilhão de Santo Estevão, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada nas Piscinas Municipais. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Abril

- **7ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada nas Piscinas Municipais, no dia 8 de Abril. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Associação de Nataçao do Norte de Portugal

- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 1 e 2 de Abril, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Nataçao do Norte de Portugal.

Maio

- **8ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 19, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Jogos tradicionais, realizada no dia 27 de maio, no Parque Urbano. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torneio do Nadador Completo** - Atividade realizada no dia 27 e 28 de maio, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Nataçao do Norte de Portugal.

Junho

- **Verão Fitness 2017**, Dois eventos realizados no dia 17 e 24 de junho no Parque Urbano, com a participação de 60 utentes e cidadãos do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Nataçao realizada nas Piscinas Municipais, no dia 10 de Junho. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este semestre, saúde, desporto, criatividade, inovação, participação e sustentabilidade voltaram a ser os princípios orientadores da nossa atividade. A aposta na divulgação e implementação das novas modalidades, assim como o reforço das atuais, obtiveram um resultado positivo na angariação e fidelização de novos utentes.

A “Lousada Séc. XXI” fez um investimento substancial na melhoria das condições do “Banho Turco e Jacuzzi”, nomeadamente na recuperação e modernização dos equipamentos existentes.

GINÁSTICA SENIOR

segunda-feira 10h às 11h
quinta-feira 14:30 às 15:30



Nas modalidades desportivas, a empresa apostou na divulgação das modalidades atuais, na tentativa de aumentar a taxa de ocupação dos espaços.

No corrente semestre o complexo teve uma diminuição de 1,9% no número de utilizadores (29.376), face ao mesmo período do ano anterior (29.940). Este valor resulta essencialmente de uma diminuição da venda de bilhetes livres.

Alana
gal
Sen

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

De acordo com alínea e) do n.º 1 do art.º 42º da Lei 50/2012, de 31 de Agosto, e da f) da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado em 09/12/2016 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao primeiro semestre de 2017 da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores orçamentados e a execução nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas. As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro semestre de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.06.2017 (1)	Real a 30.06.2017 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.06.2017 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	330.288,25	383.808,65	53.520,40	16,20%	1
Subsídio à exploração	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-5.800,00	-7.527,59	1.727,59	29,79%	2
Fornecimentos e serviços externos	-194.775,76	-201.175,51	6.399,76	3,29%	3
Gastos com o pessoal	-179.610,57	-204.284,63	24.674,07	13,74%	4
Outros rendimentos e ganhos	2.704,42	1.209,54	-1.494,88	-55,28%	5
Outros gastos e perdas	-509,03	-320,16	-188,87	-37,10%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	37.297,33	56.710,30	19.412,98	52,05%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-7.472,42	-6.198,93	-1.273,49	-17,04%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	29.824,91	50.511,37	20.686,47	69,36%	
Juros e gastos similares suportados	-1.250,00	-612,15	-637,85	-51,03%	8
Resultado antes de impostos	28.574,91	49.899,22	21.324,32	74,63%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-7.000,73	-11.657,15	4.656,42	66,51%	9
Resultado líquido do período	21.574,18	38.242,07	16.667,90	77,26%	



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPessoal LDA

Notas:

- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 44% relativamente ao valor orçamentado.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 21 de julho de 2017

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

Alcure
f
gr. Sen

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Junho 2017 versus IGP 2017 a 6 meses

Alonso
7
2017

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de junho de 2017

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.06.2017		Notas
	Orçamento a 30.06.2017	Real a 30.06.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	194.776	201.176	6.400	3%	
Subcontratos	1.355	1.431	76	6%	1
Serviços especializados	87.580	108.527	20.947	24%	
Trabalhos especializados	10.036	10.050	14	0%	1
Publicidade e propaganda	39	30	-9	-23%	1
Honorários	56.263	76.296	20.033	36%	3
Conservação e reparação	20.500	21.239	739	4%	1
Serviços bancários	742	911	169	23%	1
Materiais	1.868	3.583	1.715	92%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	500	2.152	1.652	330%	1
Material de escritório	1.243	1.381	138	11%	1
Artigos para oferta	125	50	-75	-60%	1
Energia e fluídos	68.722	58.847	-9.875	-14%	
Eletricidade	32.620	36.753	4.134	13%	3
Combustíveis	30.000	18.929	-11.071	-37%	2
Água	6.102	3.165	-2.937	-48%	1
Deslocações e estadas	5.221	4.172	-1.048	-20%	
Deslocações e estadas	5.221	4.172	-1.048	-20%	1
Serviços diversos	30.031	24.616	-5.415	-18%	
Comunicação	1.178	831	-346	-29%	1
Seguros	2.959	2.606	-353	-12%	1
Contencioso e notariado	55	0	-55	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	1.916	1.971	56	3%	1
Outros serviços	23.923	19.207	-4.716	-20%	
Clube Louxada Século XXI	16.358	14.682	-1.676	-10%	2
Atividade física desportiva sénior	354	310	-43	-12%	1
Apoio logístico	3.382	4.201	819	24%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	1.411	0	-1.411	-100%	1
Férias desportivas	2.419	14	-2.406	-99%	1

*Alameda
Zw Sen*

Notas:

- 1 - Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 - Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar, nos consumos de “Combustíveis” e na manutenção das atividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”.
- 3 - Estes desvios, que se verificaram em “Honorários” e no consumo de “Eletricidade” justificam-se, tendo em conta que, os valores orçamentados, são apresentados em média anualizada a seis meses.

Alves
7
ger Sec

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Junho 2017 versus IGP 2017 a 6 meses



LOUSADA SEC. XXI

Análise das Vendas e Prestações de Serviços

30 de junho de 2017

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M. SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA		Orçamento a 30.06.2017	Real a 30.06.2017	Variação Real - Orçamento a 30.06.2017		Notas
Conta SNC	Descrição			Valor	%	
71	Vendas	9.725,00	13.989,83	4.264,83	44%	1
711	Mercadorias	9.725,00	13.989,83	4.264,83		
7111	Mercadorias nacionais	9.725,00	13.989,83	4.264,83		
71111	Sujeitas a IVA	9.725,00	13.989,83	4.264,83	44%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2017	Real a 30.06.2017	Variação Real - Orçamento a 30.06.2017		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	320.563,25	369.818,82	48.857,03	15%	2
721	Serviços	320.563,25	369.818,82	48.857,03		
7211	Serviços nacionais	320.563,25	369.818,82	48.857,03		
72113	Sujeitas a IVA	320.563,25	369.818,82	48.857,03		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	96.825,00	116.487,01	19.662,01	20%	
721130101	Hidrobike	524,50	1.221,49	696,99	133%	
721130102	Hidroginástica	28.395,00	32.634,57	4.239,57	15%	
721130103	Hidroterapia	10.225,00	11.848,16	1.623,16	16%	
721130104	Hidroterapia personalizada	1.242,50	2.916,33	1.673,83	135%	
721130105	Natação	56.000,00	67.277,33	11.277,33	20%	
721130106	Natação - mensalidade	438,00	589,13	151,13	35%	
7211302	Actividades cardio fitness	22.705,00	21.710,54	-1.393,00	-6%	
721130201	Aero total	13.467,50	13.120,34	-347,16	-3%	
721130202	Aeróbica	2.762,50	2.378,34	-384,16	-14%	
721130203	Body Power	1.815,00	1.475,59	-339,41	-19%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	476,00	379,85	-96,15	-20%	
721130205	Indoor Cycling	2.000,00	2.122,01	122,01	6%	
721130206	Jump	123,50	0,00	-123,50	-100%	
721130207	Kickboxing	1.561,00	1.563,72	2,72	0%	
721130208	Zumba	499,50	272,15	-227,35	-46%	
721130209	Ginástica Sénior	0,00	398,54	398,54	0%	
7211304	Cartão Século XXI	10.350,00	10.708,53	358,53	3%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	12.315,00	16.417,41	4.102,41	33%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	91.907,00	118.999,61	27.092,61	29%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	17.721,25	28.791,68	11.070,43	62%	
7211308	Férias desportivas	1.937,50	910,56	-1.026,94	-53%	
7211309	Musculação/Manutenção	27.505,00	32.298,48	4.793,48	17%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	4.630,00	3.952,19	-677,81	-15%	
7211311	Serviços Administrativos	3.445,00	4.406,49	961,49	28%	
7211312	Utilização de espaços/salas	6.967,50	4.644,28	-2.323,22	-33%	
7211313	Utilizações livres	24.255,00	10.492,04	-13.762,96	-57%	

330.288,25 383.808,65 53.121,86 16,08%

Assinatura
João

Notas:

1 - A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 44% em relação ao orçamentado.

2 - A faturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 15%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Natação e Musculação/Manutenção, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Atividades Aquáticas e Atividades Desportivas”.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2017 – COMPARATIVO COM JUNHO 2016

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

Em cumprimento da Cláusula Quarta do Contrato-Programa celebrado, em 21.03.2016, entre o Município de Lousada e a Empresa e para efeitos do disposto na alínea f) do nº 1 do artigo 42º da Lei 50/2012, é apresentado o relatório referente às contas do primeiro semestre de 2017 e restantes indicadores da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores comparativos entre o primeiro semestre de 2017 e o de 2016 nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas.

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 6 meses,
findo em 30 de Junho de 2017 e de 2016**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação junho 2017/junho 2016		Notas
	30-06-2017	30-06-2016	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	383.808,65	352.643,86	31.164,79	8,84%	1
Subsídio à exploração	85.000,00	87.500,00	-2.500,00	-2,86%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-7.527,59	-6.714,13	813,46	12,12%	2
Fornecimentos e serviços externos	-201.175,51	-178.588,38	22.587,13	12,65%	3
Gastos com o pessoal	-204.284,63	-183.467,51	20.817,12	11,35%	4
Outros rendimentos e ganhos	1.209,54	5.801,20	-4.591,66	-79,15%	5
Outros gastos e perdas	-320,16	-1.128,71	-808,55	-71,63%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	56.710,30	76.046,33	-19.336,03	-25,43%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-6.198,93	-7.538,90	-1.339,97	-17,77%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	50.511,37	68.507,43	-17.996,06	-26,27%	
Juros e gastos similares suportados	-612,15	-3.553,76	2.941,61	82,77%	8
Resultado antes de impostos	49.899,22	64.953,67	-15.054,45	-23,18%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-11.657,15	-14.649,35	-2.992,20	-20,43%	9
Resultado líquido do período	38.242,07	50.304,32	-12.062,25	-23,98%	



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA

Notas:

1 - Ver análise anexa.

2 - Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 17% relativamente a igual período do ano anterior.

3 - Ver análise anexa.

4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

9 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 21 de Julho de 2017

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

*Alcance
João*

ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Junho 2017 versus Junho 2016



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPessoal LDA

Alencar
7
Yan San

Análise dos Fornecimentos e serviços externos

30 de junho de 2017

RÚBRICA	Período		Variação junho/2017 - junho/2016		Notas
	30.06.2017	30.06.2016	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	201.176	178.588	22.588	13%	
Subcontratos	1.431	1.360	71	5%	1
Serviços especializados	108.527	73.450	35.077	48%	
Trabalhos especializados	10.050	10.129	-79	-1%	1
Publicidade e propaganda	30	78	-48	-62%	1
Honorários	76.296	51.448	24.848	48%	2
Conservação e reparação	21.239	11.062	10.177	92%	2
Serviços bancários	911	733	178	24%	1
Materiais	3.583	2.034	1.549	76%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2.152	728	1.424	196%	1
Material de escritório	1.381	1.206	175	15%	1
Artigos para oferta	50	100	-50	-50%	1
Energia e fluídos	58.847	71.457	-12.610	-18%	
Eletricidade	36.753	35.239	1.514	4%	2
Combustíveis	18.929	31.814	-12.885	-41%	3
Água	3.165	4.404	-1.239	-28%	1
Deslocações e estadas	4.172	5.241	-1.069	-20%	
Deslocações e estadas	4.172	5.241	-1.069	-20%	1
Serviços diversos	24.616	25.046	-430	-2%	
Comunicação	831	1.130	-299	-26%	1
Seguros	2.606	2.827	-221	-8%	1
Contencioso e notariado	0	10	-10	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	1.971	1.932	39	2%	1
Outros serviços	19.207	19.148	59	0%	
Clube Lousada Século XXI	14.682	15.284	-602	-4%	1
Atividade física desportiva sénior	310	158	152	96%	1
Apoio logístico	4.201	3.173	1.028	32%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	0	217	-217	-100%	
Férias desportivas	14	315	-301	-96%	1

Assinatura
João Silva

Notas:

- 1 - Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 - Verificou-se um aumento, em relação a igual período do ano anterior, no valor dos “Honorários”, “Conservação e reparação” e no consumo de “Elettricidade”.
- 3 - Verificou-se uma diminuição, em relação a igual período do ano anterior, no consumo de “Combustíveis”, nomeadamente, no gás.

Aloise
f
yan Sen

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Junho 2017 versus Junho 2016

Análise das Vendas e Prestações de Serviços

30 de junho de 2017

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2017 30.06.2016		Notas
		30.06.2017	30.06.2016	Valor	%	
71	Vendas	13.989,83	11.951,16	2.038,67	17%	1
711	Mercadorias	13.989,83	11.951,16	2.038,67		
7111	Mercadorias nacionais	13.989,83	11.951,16	2.038,67		
71111	Sujeitas a IVA	13.989,83	11.951,16	2.038,67	17%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2017		Notas
				30.06.2016		
		30.06.2017	30.06.2016	Valor	%	
72	Prestação de Serviços	369.818,82	340.692,70	29.126,12	9%	2
721	Serviços	369.818,82	340.692,70	29.126,12		
7211	Serviços nacionais	369.818,82	340.692,70	29.126,12		
72113	Sujeitas a IVA	369.818,82	340.692,70	29.126,12		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	116.487,01	110.441,18	6.045,83	5%	
721130101	Hidrobike	1.221,49	727,59	493,90	68%	
721130102	Hidroginástica	32.634,57	31.674,03	960,54	3%	
721130103	Hidroterapia	11.848,16	11.150,91	697,25	6%	
721130104	Hidroterapia personalizada	2.916,33	1.488,07	1.428,26	96%	
721130105	Natação	67.277,33	64.996,06	2.281,27	4%	
721130106	Natação livre - mensalidade	589,13	404,52	184,61	46%	
7211302	Actividades cardio fitness	21.710,54	24.888,81	-3.178,27	-13%	
721130201	Aero total	13.120,34	14.585,20	-1.464,86	-10%	
721130202	Aeróbica	2.378,34	3.095,80	-717,46	-23%	
721130203	Body Power	1.475,59	1.925,83	-450,24	-23%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	379,85	654,93	-275,08	-42%	
721130205	Indoor Cycling	2.122,01	2.473,48	-351,47	-14%	
721130206	Jump	0,00	173,26	-173,26	-100%	
721130207	Kickboxing	1.563,72	1.553,36	10,36	1%	
721130208	Zumba	272,15	426,95	-154,80	-36%	
721130209	Ginástica Sénior	398,54	0,00	398,54	0%	
7211304	Cartão Século XXI	10.708,53	11.678,19	-969,66	-8%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	16.417,41	14.648,78	1.768,63	12%	
7211306	Escolas/ Associações/Clinicas - Act. Aquat	118.999,61	114.593,49	4.406,12	4%	
7211307	Escolas/ Associações/Clinicas - Act. Desp.	28.791,68	5.194,18	23.597,50	454%	
7211308	Férias desportivas	910,56	1.670,83	-760,27	-46%	
7211309	Musculação/Manutenção	32.298,48	31.037,97	1.260,51	4%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	3.952,19	5.305,96	-1.353,77	-26%	
7211311	Serviços Administrativos	4.406,49	4.189,50	216,99	5%	
7211312	Utilização de espaços/salas	4.644,28	5.268,69	-624,41	-12%	
7211313	Utilizações livres	10.492,04	11.775,12	-1.283,08	-11%	

383.808,65 352.643,86 31.164,79 25,61%

*Alvaro
Zer San*

Notas:

1 - A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 17% em relação ao 1º semestre do ano anterior.

2 - A faturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 9%, em igual período do ano anterior, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Natação e Musculação/Manutenção, bem como nas “Escolas/Associações/Clínicas - Atividades Aquáticas e Atividades Desportivas”.

Alance
7
João Silva

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2017 através de indicadores de eficácia e de eficiência que informam sobre as características, atributos e resultados do serviço prestado.

a) Indicadores de Eficácia

A qualidade de serviço prestado será aferida através dos indicadores de eficácia, medida pelo grau de cumprimento dos objetivos estratégicos operacionais administrativos, financeiros e sociais previstos no plano e orçamento de 2017 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2017, constantes no Plano e Orçamento aprovado.

- a) Objetivo não Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 65% do total previsto no Plano e Orçamento;
- b) Objetivo Cumprido: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor superior a 65% e inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento;
- c) Objetivo Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento.

2. Satisfação dos Utentes

Assegurar a Satisfação dos utentes com o serviço prestado, medido através de inquérito de satisfação a disponibilizar a todos os utentes, medidos através da escala de Likert em que 1 é “completamente insatisfeito”, 2 “insatisfeito”, 3 “satisfeito”, 4 “muito satisfeito” e 5 “completamente satisfeito”:

- a) Objetivo não Superado: Número menor ou igual a 70% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- b) Objetivo Cumprido: Número maior de 70% e menor ou igual a 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.

*Ardenec
f
yout San*

- c) **Objetivo Superado:** Garantir que mais de 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.

b) Indicadores de Eficiência

A eficiência será aferida ao nível do desempenho económico-financeiro da empresa e da taxa de ocupação das instalações, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.

- a) **Objectivo não Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 0% medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- b) **Objectivo Cumprido:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou superior a 0% e inferior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- c) **Objectivo Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor superior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;

2. Diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos no ano de 2017

- a) **Objectivo não Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 1%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;
- b) **Objectivo Cumprido:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 1% e inferior ou igual a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;

Alameda
Novo Sec

- c) **Objectivo Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respectivos;

3. **Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2017:**

- a) **Objectivo não Superado:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com actividades e serviços, em valor igual ou inferior a 345 dias, no ano de 2017;
- b) **Objectivo Cumprido:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com actividades e serviços, em valor superior a 345 dias e inferior a 350 dias, no ano de 2017;
- c) **Objectivo Superado:** Obter a ocupação das instalações desportivas da empresa com actividades e serviços, em valor igual ou superior a 350 dias, no ano de 2017.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho - Junho 2017

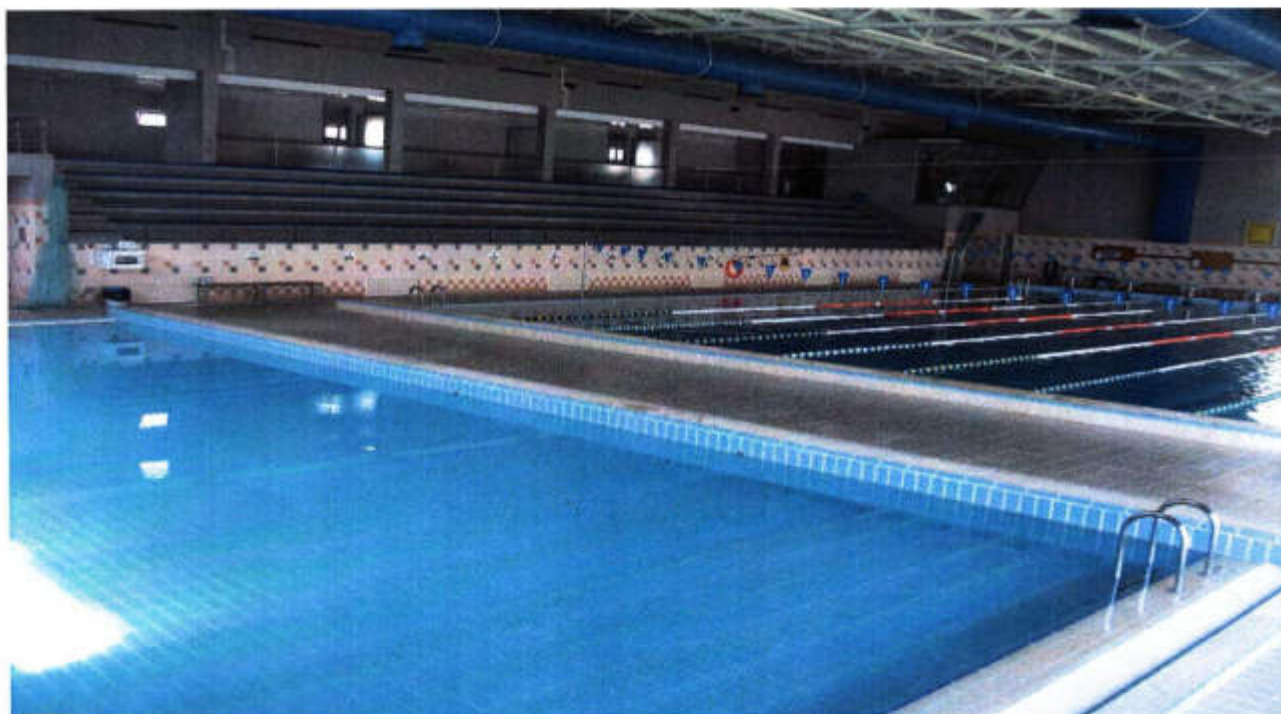
INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido no 1º Semestre de 2017	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 100% das Atividades propostas	OBJETIVO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 79%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.	O volume de negócios (vendas + prestação serviços) aumentou 15.03% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
2. Diminuir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2017.	Os gastos com os FSE aumentaram 4.78% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do "Complexo das Piscinas de Lousada" no ano de 2017:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97,2% (176 em 181 dias) no 1º semestre de 2017	OBJETIVO SUPERADO

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 3º TRIMESTRE 2017



ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 3º TRIMESTRE 2017

I-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Execução do Orçamento

I-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Execução do Orçamento

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A SETEMBRO 2017 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2016

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo setembro 2017 e setembro 2016

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo setembro 2017 e setembro 2016

V – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2017

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2017

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No 3º trimestre a Lousada Séc.XXI deu continuidade ao seu objeto social.

A conceção, construção, gestão, promoção e concessão de equipamentos desportivos à população, são objetivos primordiais da empresa. Estes objetivos foram conseguidos através da promoção, realização e prestação de serviços desportivos, recreativos e culturais, assim como a continuidade em disponibilizar estruturas de apoio aos cidadãos mais desfavorecidos. Pretende a Lousada Séc.XXI continuar a disponibilizar uma oferta cada vez maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

VALORES

Laborar para que, diariamente, através da atividade desportiva sejamos um meio de promoção da saúde e bem-estar da população. Geramos valor com uma oferta de qualidade, diversificada e socialmente inclusiva.

Para isso privilegiamos:

- O trabalho de equipa;
- Criatividade;
- Transparência;
- Eficiência
- Excelência
- Responsabilidade e respeito individual
- Compromisso com a organização, com o concelho e com a população.



*Adopta
ya Sec
d*

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. Garantir a sustentabilidade e racionalidade económica e financeira da empresa;



2. Implementar uma cultura de exigência e compromisso que mobilize e oriente os colaboradores na consolidação da empresa;
3. Orientar a oferta da Lousada Séc.XXI no sentido de ir ao encontro das expectativas dos parceiros e utentes.

4. Dinamizar e promover a atividade desportiva no concelho, com especial enfoque para os cidadãos portadores de deficiência e idosos.



NATAÇÃO ADAPTADA
LOUSADA SÉC.XXI

**FAZ DOS TEUS SONHOS
UMA CONQUISTA...**

Treinos:
Sábado 17h00 às 18h00
Piscinas Municipais de Lousada



*Alves
garcia
f*

5. Otimizar a gestão do Complexo de Piscinas Municipais, ao nível da operação, manutenção, bem como a maximização de todos os recursos existentes.
6. Aumentar o grau de envolvimento e empatia de todos os intervenientes do universo Lousada Séc.XXI.



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

O equilíbrio e a sustentabilidade financeira são um compromisso diário, bem como uma mobilização efetiva de todos os colaboradores da empresa para uma operação mais eficiente, adequada às necessidades e expectativas dos nossos utentes.

RECURSOS HUMANOS

O 3º trimestre orientou-se pela análise e definição dos procedimentos e estratégias adotadas nos últimos anos, com vista à maximização dos recursos disponíveis da estrutura, bem como no empenho de todos os colaboradores nos desafios apresentados em realizar todas as tarefas e atividades do trimestre.

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE TERCEIRO TRIMESTE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2017, A LOUSADA SÉC.XXI PRETENDE AUMENTAR A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇARMOS, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO.

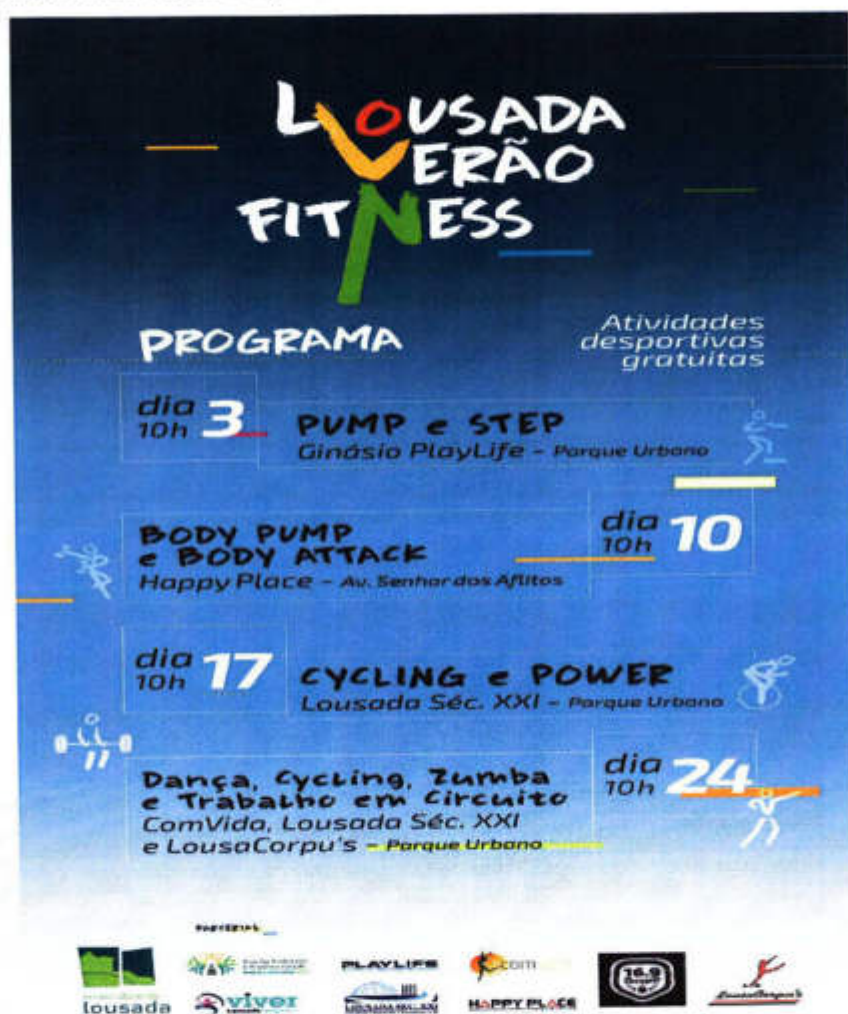


A Lousada Séc.XXI pretende ser durante todo o ano de 2017 um parceiro do Município na organização dos eventos desportivos. A articulação com os vários agentes culturais, desportivos e coletividades, resultou num contributo essencial para o sucesso da oferta cultural e desportiva de Lousada.

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante todo o ano. Nomeadamente na organização dos eventos: Atividades em Família (Programa Erasmus+) e Campeonato Municipal de Boccia (1ª Liga de Boccia Sénior de Lousada), Provas de Natação Pura – TORREGRI 2 (abril) e Torneio do Nadador Completo (maio).

Para além dos eventos organizados pela Lousada Séc.XXI, referenciamos a parceria e envolvimento na “Corrida de Carnaval”, Torneios de Boccia Sénior, Dia Mundial da Criança e Verão Fitness. Assim parcerias com clubes e associações.



LOUSADA VERÃO FITNESS

PROGRAMA *Atividades desportivas gratuitas*

dia 3 **PUMP e STEP**
 Ginásio PlayLife - Parque Urbano

dia 10 **BODY PUMP e BODY ATTACK**
 Happy Place - Av. Senhor dos Aflitos

dia 17 **CYCLING e POWER**
 Lousada Séc. XXI - Parque Urbano

dia 24 **Dança, Cycling, Zumba e Trabalho em Circuito**
 ComVida, Lousada Séc. XXI e LousaCorpu's - Parque Urbano

Partners: 

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão da E/B 2/3 de Nogueira com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, **Atividade** de Natação realizada no dia 28 pelas 13h30. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Fevereiro

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão da E/B 2/3 de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, **Atividade** de Ginástica realizada no dia 4 pelas 13h30 no pavilhão da escola de Nogueira. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Março

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 22, no pavilhão de Santo Estevão, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, **Atividade** de Natação realizada nas Piscinas Municipais. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Abril

- **7ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, **Atividade** de Natação realizada nas Piscinas Municipais, no dia 8 de Abril. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 1 e 2 de abril, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

Maio

- **8ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 19, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Jogos tradicionais, realizada no dia 27 de maio, no Parque Urbano. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torneio do Nadador Completo** - Atividade realizada no dia 27 e 28 de maio, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

Junho

- **Verão Fitness 2017**, Dois eventos realizados no dia 17 e 24 de junho no Parque Urbano, com a participação de 60 utentes e cidadãos do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada nas Piscinas Municipais, no dia 10 de Junho. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Julho

- Realização da **Prova de Natação das Olimpíadas do Desporto 2017**. Evento realizado no dia 1 de julho com a participação de atletas oriundos dos municípios de: Penafiel, Lousada, Amarante, Cinfães, Felgueiras, Celorico de Basto, Baião, Marco de Canaveses, Paços de Ferreira e Resende em Natação Pura e Natação Adaptada. Estiveram presentes cerca de 200 atletas.
- Realização de aulas de Hidroginástica na Piscina Exterior para os utentes.

Alopes
gus
f

Agosto

- Realização de aulas de Hidroginástica na Piscina Exterior para os utentes.

Setembro

- **Feira Social e Desportiva** de 15 a 17 de setembro – A Lousada Séc.XXI esteve representada na feira com a presença num stand onde foram apresentadas e demonstradas várias atividades desenvolvidas na empresa. Também se fez representar nas várias atividades desportivas que foram dinamizadas durante o fim-de-semana. Nomeadamente nas aulas de Power e Zumba.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este trimestre, saúde, desporto, criatividade, inovação, participação e sustentabilidade voltaram a ser os princípios orientadores da nossa atividade. A aposta na divulgação e implementação das novas modalidades, assim como o reforço das atuais, obtiveram um resultado positivo na angariação e fidelização de novos utentes.

A “Lousada Séc. XXI” fez um investimento substancial na melhoria das condições do “Banho Turco e Jacuzzi” e na Sala de Cycling, nomeadamente na recuperação e modernização dos equipamentos existentes.



Nas modalidades desportivas, a empresa apostou na divulgação das modalidades atuais, na tentativa de aumentar a taxa de ocupação dos espaços.

No corrente trimestre o complexo teve uma diminuição de 14,9% no número de utilizadores (56.038), face ao mesmo período do ano anterior (65.876). Este valor resulta essencialmente de uma diminuição da venda de bilhetes livres.

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

De acordo com alínea e) do nº 1 do art.º 42º da Lei 50/2012, de 31 de Agosto, e da f) da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado em 09/12/2016 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao segundo trimestre de 2017 da “Lousada Século XXI – Atividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores orçamentados e a execução nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas. As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Comparação do orçamento vs. Execução do terceiro trimestre de 2017

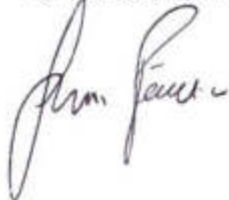
RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.09.2017 (1)	Real a 30.09.2017 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.09.2017 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	495 432,38	501 248,45	5 816,07	1,17%	1
Subsídio à exploração	127 500,00	127 500,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-8 700,00	-9 114,96	414,96	4,77%	2
Fornecimentos e serviços externos	-292 163,63	-289 552,53	-2 611,10	-0,89%	3
Gastos com o pessoal	-269 415,85	-274 514,68	5 098,83	1,89%	4
Outros rendimentos e ganhos	4 056,63	5 917,65	1 861,02	45,88%	5
Outros gastos e perdas	-763,54	-10 965,89	10 202,35	1336,20%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	55 945,99	50 518,04	-5 427,95	-9,70%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-11 208,63	-12 020,80	812,17	7,25%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	44 737,36	38 497,24	-6 240,12	-13,95%	
Juros e gastos similares suportados	-1 875,00	-612,15	-1 262,85	-67,35%	8
Resultado antes de impostos	42 862,36	37 885,09	-4 977,27	-11,61%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-10 501,10	-11 243,83	742,74	7,07%	9
Resultado líquido do período	32 361,26	26 641,26	-5 720,00	-17,68%	

Notas:

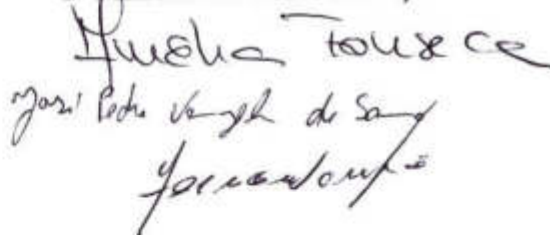
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 27 de novembro de 2017

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Handwritten signature

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2017 versus IGP 2017 a 9 meses

Alves
20/09/17
ff

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de setembro de 2017

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.09.2017		Notas
	Orçamento a 30.09.2017	Real a 30.09.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	292 164	289 553	-2 611	-1%	
Subcontratos	2 033	1 950	-83	-4%	1
Serviços especializados	131 370	155 690	24 320	19%	
Trabalhos especializados	15 054	17 455	2 401	16%	1
Publicidade e propaganda	59	54	-5	-8%	1
Honorários	84 395	106 315	21 920	26%	3
Conservação e reparação	30 750	30 673	-77	0%	1
Serviços bancários	1 112	1 194	81	7%	1
Materiais	2 802	4 186	1 384	49%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	750	1 801	1 051	140%	1
Material de escritório	1 864	2 294	430	23%	1
Artigos para oferta	188	90	-98	-52%	1
Energia e fluídos	103 082	81 602	-21 481	-21%	
Eletricidade	48 929	56 219	7 290	15%	3
Combustíveis	45 000	21 140	-23 860	-53%	2
Água	9 153	4 243	-4 910	-54%	1
Deslocações e estadas	7 831	6 812	-1 019	-13%	
Deslocações e estadas	7 831	6 812	-1 019	-13%	1
Serviços diversos	45 046	39 313	-5 733	-13%	
Comunicação	1 766	1 302	-464	-26%	1
Seguros	4 439	4 546	107	2%	1
Contencioso e notariado	83	95	13	15%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 874	2 549	-325	-11%	1
Outros serviços	35 885	30 821	-5 064	-14%	
Clube Louzada Século XXI	24 537	24 348	-189	-1%	1
Atividade física desportiva sénior	531	390	-140	-26%	1
Apoio logístico	5 073	5 944	871	17%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	2 116	0	-2 116	-100%	1
Férias desportivas	3 629	138	-3 491	-96%	1

Nócia
23/09
7

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

2 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar no consumo de “Combustíveis”, nomeadamente, em gás.

3 – Estes desvios, que se verificaram em “Honorários” e nos consumos de “Eletricidade” justificam-se, tendo em conta que, os valores orçamentados, são apresentados em média anualizada a nove meses.

Abel
za
za

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2017 versus IGP 2017 a 9 meses

Notas
4

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2017	Real a 30.09.2017	Variação Real - Orçamento a 30.09.2017		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	14 587,50	16 404,41	1 816,91	12%	1
711	Mercadorias	14 587,50	16 404,41	1 816,91		
7111	Mercadorias nacionais	14 587,50	16 404,41	1 816,91		
71111	Sujeitas a IVA	14 587,50	16 404,41	1 816,91	12%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2017	Real a 30.09.2017	Variação Real - Orçamento a 30.09.2017		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	480 844,88	484 844,04	3 515,77	1%	2
721	Serviços	480 844,88	484 844,04	3 515,77		
7211	Serviços nacionais	480 844,88	484 844,04	3 515,77		
72113	Sujeitas a IVA	480 844,88	484 844,04	3 515,77		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	145 237,50	150 560,22	5 322,72	4%	
721130101	Hidrobike	786,75	1 530,08	743,33	94%	
721130102	Hidroginástica	42 592,50	44 384,60	1 792,10	4%	
721130103	Hidroterapia	15 337,50	16 864,93	1 527,43	10%	
721130104	Hidroterapia personalizada	1 863,75	3 980,88	2 117,13	114%	
721130105	Natação	84 000,00	83 041,90	-958,10	-1%	
721130106	Natação - mensalidade	657,00	757,83	100,83	15%	
7211302	Actividades cardio fitness	34 057,50	27 815,56	-6 725,34	-20%	
721130201	Aero total	20 201,25	16 539,84	-3 661,41	-18%	
721130202	Aeróbica	4 143,75	3 136,59	-1 007,16	-24%	
721130203	Body Power	2 722,50	1 905,61	-816,89	-30%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	714,00	494,49	-219,51	-31%	
721130205	Indoor Cycling	3 000,00	2 756,37	-243,63	-8%	
721130206	Jump	185,25	0,00	-185,25	-100%	
721130207	Kickboxing	2 341,50	2 195,82	-145,68	-6%	
721130208	Zumba	749,25	303,44	-445,81	-60%	
721130209	Ginástica Sénior	0,00	483,40	483,40	0%	
7211304	Cartão Século XXI	15 525,00	14 926,76	-598,24	-4%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	18 472,50	19 609,22	1 136,72	6%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	137 860,50	132 789,42	-5 071,08	-4%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	26 581,88	28 791,68	2 209,81	8%	
7211308	Férias desportivas	2 906,25	3 765,00	858,75	30%	
7211309	Musculação/Manutenção	41 257,50	44 466,27	3 208,77	8%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	6 945,00	5 582,17	-1 362,83	-20%	
7211311	Serviços Administrativos	5 167,50	4 550,63	-616,87	-12%	
7211312	Utilização de espaços/salas	10 451,25	6 117,55	-4 333,70	-41%	
7211313	Utilizações livres	36 382,50	45 869,56	9 487,06	26%	

495 432,38	501 248,45	5 332,68	1,08%
------------	------------	----------	-------

Alves
za
f

Notas:

- 1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 12% em relação ao orçamentado.
- 2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 1%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidrobike, Hidroterapia personalizada, Musculação/Manutenção, bem como nas Utilizações livres.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A SETEMBRO 2017 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2016

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

Em cumprimento da Cláusula Quarta do Contrato-Programa celebrado, em 21.03.2016, entre o Município de Lousada e a Empresa e para efeitos do disposto na alínea f) do nº 1 do artigo 42º da Lei 50/2012, é apresentado o relatório referente às contas do primeiro trimestre de 2017 e restantes indicadores da “Lousada Século XXI – Atividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores comparativos entre o terceiro trimestre de 2017 e o de 2016 nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas.

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 6 meses,
findo em 30 de setembro de 2017 e de 2016**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação setembro 2017/setembro 2016		Notas
	30/09/2017	30/09/2016	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	501 248,45	482 389,93	18 858,52	3,91%	1
Subsídio à exploração	127 500,00	131 250,00	-3 750,00	-2,86%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-9 114,96	-8 025,81	1 089,15	13,57%	2
Fornecimentos e serviços externos	-289 552,53	-252 250,60	37 301,93	14,79%	3
Gastos com o pessoal	-274 514,68	-255 288,17	19 226,51	7,53%	4
Outros rendimentos e ganhos	5 917,65	9 469,47	-3 551,82	-37,51%	5
Outros gastos e perdas	-10 965,89	-1 230,18	9 735,71	791,41%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	50 518,04	106 314,64	-55 796,60	-52,48%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-12 020,80	-11 315,48	705,32	6,23%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	38 497,24	94 999,16	-56 501,92	-59,48%	
Juros e gastos similares suportados	-612,15	-4 397,33	3 785,18	86,08%	8
Resultado antes de impostos	37 885,09	90 601,83	-52 716,74	-58,19%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-11 243,83	-20 376,38	-9 132,55	-44,82%	9
Resultado líquido do período	26 641,26	70 225,45	-43 584,19	-62,06%	

Notas:

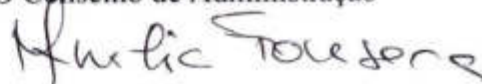
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 27 de novembro de 2017

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



José Roberto de Sousa
João José

Alfama
João
f

ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2017 versus setembro 2016

Notice
gostoso
f

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de setembro de 2017

RÚBRICA	Período		Variação setembro/2017 - setembro/2016		Notas
	30.09.2017	30.09.2016	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	289 553	252 251	37 302	15%	
Subcontratos	1 950	1 816	134	7%	1
Serviços especializados	155 690	104 728	50 962	49%	
Trabalhos especializados	17 455	15 382	2 073	13%	1
Publicidade e propaganda	54	78	-24	-31%	1
Honorários	106 315	72 008	34 307	48%	2
Conservação e reparação	30 673	16 276	14 397	88%	2
Serviços bancários	1 194	985	209	21%	1
Materiais	4 186	2 861	1 325	46%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 801	757	1 044	138%	1
Material de escritório	2 294	1 904	390	21%	1
Artigos para oferta	90	200	-110	-55%	1
Energia e fluídos	81 602	95 253	-13 651	-14%	
Eletricidade	56 219	52 915	3 304	6%	2
Combustíveis	21 140	33 847	-12 707	-38%	3
Água	4 243	8 490	-4 247	-50%	1
Deslocações e estadas	6 812	7 435	-623	-8%	
Deslocações e estadas	6 812	7 435	-623	-8%	1
Serviços diversos	39 313	40 156	-843	-2%	
Comunicação	1 302	1 525	-223	-15%	1
Seguros	4 546	4 175	371	9%	1
Contencioso e notariado	95	100	-5	-5%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 549	3 200	-651	-20%	1
Outros serviços	30 821	31 157	-336	-1%	
Clube Lousada Século XXI	24 348	23 484	864	4%	1
Atividade física desportiva sénior	390	227	163	72%	1
Apoio logístico	5 944	5 047	897	18%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	0	822	-822	-100%	
Férias desportivas	138	1 577	-1 439	-91%	1

Alf. Sec.
2017

Notas:

- 1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 – Verificou-se um aumento, em relação a igual período do ano anterior, no valor dos “Honorários”, “Conservação e reparação” e no consumo de “Eletricidade”.
- 3 - Verificou-se uma diminuição, em relação a igual período do ano anterior, no consumo de “Combustíveis”, nomeadamente, no gás.

*Alf. Sec.
Zurigo*

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2017 versus setembro 2016

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de setembro de 2017

Alfonso
gerente

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2017 30.09.2016		Notas
		30.09.2017	30.09.2016	Valor	%	
71	Vendas	16 404,41	14 384,31	2 020,10	14%	1
711	Mercadorias	16 404,41	14 384,31	2 020,10		
7111	Mercadorias nacionais	16 404,41	14 384,31	2 020,10		
71111	Sujeitas a IVA	16 404,41	14 384,31	2 020,10	14%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2017 30.09.2016		Notas
		30.09.2017	30.09.2016	Valor	%	
72	Prestação de Serviços	484 844,04	468 005,62	16 838,42	4%	2
721	Serviços	484 844,04	468 005,62	16 838,42		
7211	Serviços nacionais	484 844,04	468 005,62	16 838,42		
72113	Sujeitas a IVA	484 844,04	468 005,62	16 838,42		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	150 560,22	142 668,87	7 891,35	6%	
721130101	Hidrobike	1 530,08	1 128,79	401,29	36%	
721130102	Hidroginástica	44 384,60	42 985,22	1 399,38	3%	
721130103	Hidroterapia	16 864,93	15 808,79	1 056,14	7%	
721130104	Hidroterapia personalizada	3 980,88	2 053,89	1 926,99	94%	
721130105	Natação	83 041,90	80 115,67	2 926,23	4%	
721130106	Natação livre - mensalidade	757,83	576,51	181,32	31%	
7211302	Actividades cardio fitness	27 815,56	32 583,11	-4 767,55	-15%	
721130201	Aero total	16 539,84	19 046,30	-2 506,46	-13%	
721130202	Aeróbica	3 136,59	3 956,21	-819,62	-21%	
721130203	Body Power	1 905,61	2 603,40	-697,79	-27%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	494,49	831,74	-337,25	-41%	
721130205	Indoor Cycling	2 756,37	3 251,11	-494,74	-15%	
721130206	Jump	0,00	188,50	-188,50	-100%	
721130207	Kickboxing	2 195,82	2 074,98	120,84	6%	
721130208	Zumba	303,44	630,87	-327,43	-52%	
721130209	Ginástica Sénior	483,40	0,00	483,40	0%	
7211304	Cartão Século XXI	14 926,76	16 517,63	-1 590,87	-10%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	19 609,22	17 882,77	1 726,45	10%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - Act. Aquat	132 789,42	120 407,35	12 382,07	10%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - Act. Desp.	28 791,68	5 194,18	23 597,50	454%	
7211308	Férias desportivas	3 765,00	3 685,17	79,83	2%	
7211309	Musculação/Manutenção	44 466,27	45 380,30	-914,03	-2%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	5 582,17	6 867,74	-1 285,57	-19%	
7211311	Serviços Administrativos	4 550,63	4 709,70	-159,07	-3%	
7211312	Utilização de espaços/salas	6 117,55	10 168,39	-4 050,84	-40%	
7211313	Utilizações livres	45 869,56	61 940,41	-16 070,85	-26%	

501 248,45	482 389,93	18 858,52	17,64%
------------	------------	-----------	--------

Adm. Sec. XXI
gest. 2017

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 14% em relação ao 3º trimestre do ano anterior.

2 – A faturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 4%, em igual período do ano anterior, salientando-se o aumento nas modalidades Hidroterapia personalizada, nas atividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Atividades Aquáticas e Atividades Desportivas”.

*Alaísea
Z. S.
d*

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2017

Handwritten signature: N. V. Ce

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2017 através de indicadores de eficácia e de eficiência que informam sobre as características, atributos e resultados do serviço prestado.

a) Indicadores de Eficácia

A qualidade de serviço prestado será aferida através dos indicadores de eficácia, medida pelo grau de cumprimento dos objetivos estratégicos operacionais administrativos, financeiros e sociais previstos no plano e orçamento de 2017 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2017, constantes no Plano e Orçamento aprovado.

- a) Objetivo não Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 65% do total previsto no Plano e Orçamento;
- b) Objetivo Cumprido: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor superior a 65% e inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento;
- c) Objetivo Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento.

2. Satisfação dos Utentes

Assegurar a Satisfação dos utentes com o serviço prestado, medido através de inquérito de satisfação a disponibilizar a todos os utentes, medidos através da escala de Likert em que 1 é “completamente insatisfeito”, 2 “insatisfeito”, 3 “satisfeito”, 4 “muito satisfeito” e 5 “completamente satisfeito”:

- a) Objetivo não Superado: Número menor ou igual a 70% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- b) Objetivo Cumprido: Número maior de 70% e menor ou igual a 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- c) Objetivo Superado: Garantir que mais de 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.



b) Indicadores de Eficiência

A eficiência será aferida ao nível do desempenho económico-financeiro da empresa e da taxa de ocupação das instalações, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 0% medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou superior a 0% e inferior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor superior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;

2. Diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos no ano de 2017

- a) **Objetivo não Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 1%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 1% e inferior ou igual a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;

Assinado
[Assinatura]

3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2017:

- a) **Objetivo não Superado:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor igual ou inferior a 345 dias, no ano de 2017;
- b) **Objetivo Cumprido:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor superior a 345 dias e inferior a 350 dias, no ano de 2017;
- c) **Objetivo Superado:** Obter a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor igual ou superior a 350 dias, no ano de 2017.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho - SETEMBRO 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 3º Trim. 2017	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 100% das Atividades propostas	OBJETIVO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 77%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.	O volume de negócios (vendas + prestação serviços) aumentou 11.38% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
2. Diminuir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2017.	Os gastos com os FSE aumentaram 6.65% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2017:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 98,2% (268 em 273 dias) no 3º Trimestre de 2017	OBJETIVO SUPERADO

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 2017



Abuseca
y
gan São
r

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 2017

I-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Execução do Orçamento

I-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Execução do Orçamento

IV – INDICADORES DE DESEMPENHO 2017

- a) INDICADORES DE EFICÁCIA
- b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA
- c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO 2017

Lousada
7
yan San

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

Em 2017 a Lousada Séc.XXI deu continuidade ao seu objeto social.

A conceção, construção, gestão, promoção e concessão de equipamentos desportivos à população, são objetivos primordiais da empresa. Estes objetivos foram conseguidos através da promoção, realização e prestação de serviços desportivos, recreativos e culturais, assim como a continuidade em disponibilizar estruturas de apoio aos cidadãos mais desfavorecidos. Pretende a Lousada Séc.XXI continuar a disponibilizar uma oferta cada vez maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

VALORES

Laborar para que, diariamente, através da atividade desportiva sejamos um meio de promoção da saúde e bem-estar da população. Geramos valor com uma oferta de qualidade, diversificada e socialmente inclusiva.

Para isso privilegiamos:

- O trabalho de equipa;
- Criatividade;
- Transparência;
- Eficiência
- Excelência
- Responsabilidade e respeito individual
- Compromisso com a organização, com o concelho e com a população.



*Alouca
y
gan San*

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. Garantir a sustentabilidade e racionalidade económica e financeira da empresa;



2. Implementar uma cultura de exigência e compromisso que mobilize e oriente os colaboradores na consolidação da empresa;
3. Orientar a oferta da Lousada Séc.XXI no sentido de ir ao encontro das expectativas dos parceiros e utentes.

4. Dinamizar e promover a atividade desportiva no concelho, com especial enfoque para os cidadãos portadores de deficiência e idosos.



**NATAÇÃO ADAPTADA
LOUSADA SÉC.XXI**

**FAZ DOS TEUS SONHOS
UMA CONQUISTA...**

**Treinos:
Sábado 17h00 às 18h00
Piscinas Municipais de Lousada**

*Alouxa
f
ga Sm*

5. Otimizar a gestão do Complexo de Piscinas Municipais, ao nível da operação, manutenção, bem como a maximização de todos os recursos existentes.
6. Aumentar o grau de envolvimento e empatia de todos os intervenientes do universo Lousada Séc.XXI.



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

O equilíbrio e a sustentabilidade financeira são um compromisso diário, bem como uma mobilização efetiva de todos os colaboradores da empresa para uma operação mais eficiente, adequada às necessidades e expectativas dos nossos utentes.

RECURSOS HUMANOS

O ano de 2017 orientou-se pela análise e definição dos procedimentos e estratégias adotadas nos últimos anos, com vista à maximização dos recursos disponíveis da estrutura, bem como no empenho de todos os colaboradores nos desafios apresentados em realizar todas as tarefas e atividades do trimestre.

Alouseca
7

João Silva

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

EM TODO O ANO DE 2017, A LOUSADA SÉC.XXI PRETENDE AUMENTAR A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇARMOS, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO.



A Lousada Séc.XXI foi durante todo o ano de 2017 um parceiro do Município na organização dos eventos desportivos. A articulação com os vários agentes culturais, desportivos e coletividades, resultou num contributo essencial para o sucesso da oferta cultural e desportiva de Lousada.

*Abusca
f
ger
sa*

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante todo o ano. Nomeadamente na organização dos eventos: Atividades em Família (Programa Erasmus+) e Campeonato Municipal de Boccia (1ª Liga de Boccia Sénior de Lousada 2016/2017 e 2ª Liga de Boccia Sénior de Lousada 2017/2018), Provas de Natação Pura – TORREGRI 2 (abril) e Torneio do Nadador Completo (maio).

Para além dos eventos organizados pela Lousada Séc.XXI, referenciamos a parceria e envolvimento

na “Corrida de Carnaval”, Torneios de Boccia Sénior, Dia Mundial da Criança e Verão Fitness. Assim parcerias com clubes e associações.



LOUSADA VERÃO FITNESS

PROGRAMA *Atividades desportivas gratuitas*

dia 3 **PUMP e STEP**
Ginásio PlayLife - Parque Urbano

dia 10 **BODY PUMP e BODY ATTACK**
Happy Place - Av. Senhor dos Aflitos

dia 17 **CYCLING e POWER**
Lousada Séc. XXI - Parque Urbano

dia 24 **Dança, Cycling, Zumba e Trabalho em Circuito**
ComVida, Lousada Séc. XXI e LousaCorpu's - Parque Urbano

Logos: lousada, viver, playlife, happy place, 16.9, and others.



LIGA BOCCIA SÉNIOR

LOUSADA 2017/2018

1.ª ETAPA - 29 NOVEMBRO
PAVILHÃO DESPORTIVO DE LOUSADA

2.ª ETAPA - 18 DEZEMBRO
PAVILHÃO MUNICIPAL DE LOUSADA

3.ª ETAPA - 18 JANEIRO
PAVILHÃO DESPORTIVO DE LOUSADA

4.ª ETAPA - 11 FEVEREIRO
PAVILHÃO MUNICIPAL DE LOUSADA

5.ª ETAPA - 27 MARÇO
PAVILHÃO DO CENTRO ESCOLAR DE LOUSADA

6.ª ETAPA - 20 ABRIL
PAVILHÃO DESPORTIVO DO COMPLEXO

7.ª ETAPA - 23 MAIO
PAVILHÃO LINDO DESPORTIVO DE LOUSADA

8.ª ETAPA - 23 JUNHO
PAVILHÃO MUNICIPAL DE LOUSADA

Logos: lousada, viver, and others.

Nouseca
7
ga-se

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão da E/B 2/3 de Nogueira com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada no dia 28 pelas 13h30. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Fevereiro

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão da E/B 2/3 de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Ginástica realizada no dia 4 pelas 13h30 no pavilhão da escola de Nogueira. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Março

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 22, no pavilhão de Santo Estevão, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada nas Piscinas Municipais. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Abril

- **7ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +**, Atividade de Natação realizada nas Piscinas Municipais, no dia 8 de Abril. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.

Handwritten signature: Lousada
Handwritten signature: J. S.

- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 1 e 2 de abril, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

Maio

- **8ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 19, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +, Atividade** de Jogos tradicionais, realizada no dia 27 de maio, no Parque Urbano. Contou com a presença de 30 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torneio do Nadador Completo** - Atividade realizada no dia 27 e 28 de maio, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

Junho

- **Verão Fitness 2017**, Dois eventos realizados no dia 17 e 24 de junho no Parque Urbano, com a participação de 60 utentes e cidadãos do concelho de Lousada.
- **Atividade Pais e Filhos | ERASMUS +, Atividade** de Natação realizada nas Piscinas Municipais, no dia 10 de Junho. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Julho

- Realização da **Prova de Natação das Olimpíadas do Desporto 2017**. Evento realizado no dia 1 de julho com a participação de atletas oriundos dos municípios de: Penafiel, Lousada, Amarante, Cinfães, Felgueiras, Celorico de Basto, Baião, Marco de Canaveses, Paços de Ferreira e Resende em Natação Pura e Natação Adaptada. Estiveram presentes cerca de 200 atletas.
- Realização de aulas de Hidroginástica na Piscina Exterior para os utentes.

Alusaca
y
gan San
r

Agosto

- Realização de aulas de Hidroginástica na Piscina Exterior para os utentes.

Setembro

- **Feira Social e Desportiva** de 15 a 17 de setembro – A Lousada Séc.XXI esteve representada na feira com a presença num stand onde foram apresentadas e demonstradas várias atividades desenvolvidas na empresa. Também se fez representar nas várias atividades desportivas que foram dinamizadas durante o fim-de-semana. Nomeadamente nas aulas de Power e Zumba.

Novembro

- **1ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada 2017/2018**, Evento realizado no dia 29, no Pavilhão do Complexo Desportivo de Lousada, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Dezembro

- **Jantar de Natal, Utes** - Atividade realizada no dia 16 às 19h30, com a participação de 185 utentes do complexo de Piscinas Municipais de Lousada. Participaram também neste convívio todos os docentes das atividades assim como todos os colaboradores da empresa.
- **2ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada 2017/2018**, Evento realizado no dia 18, no Pavilhão Municipal de Lousada, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Christmas Camp Natal 2017**– Atividade realizada nos dias 18, 20 e 22 de dezembro. Participaram cerca de 50 crianças e adolescentes provenientes das turmas de competição, escolas de natação, Aec's Natação e comunidade em geral. Foram dinamizadas atividades nas modalidades de Natação, Polo Aquático e Natação Artística.
- **OPEN DAY Mega Mix de Natal** - Atividade realizadas no 24 de Dezembro, no complexo de Piscinas Municipais e contou com a presença de aproximadamente 60 utentes e munícipes, que realizaram as modalidades promovidas no evento.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante o ano de 2017, saúde, desporto, criatividade, inovação, participação e sustentabilidade voltaram a ser os princípios orientadores da nossa atividade. A aposta na divulgação e implementação das novas modalidades, assim como o reforço das atuais, obtiveram um resultado positivo na angariação e fidelização de novos utentes.

A “Lousada Séc. XXI” fez um investimento substancial na melhoria das condições na Sala de Cycling, nomeadamente na modernização dos equipamentos existentes.



Nas modalidades desportivas, a empresa apostou na divulgação das modalidades atuais, na tentativa de aumentar a taxa de ocupação dos espaços.

No acumulado do ano de 2017, o complexo teve uma diminuição de 11,4% no número de utilizadores (69.276), face ao mesmo período do ano anterior (78.169). Este valor resulta essencialmente de uma diminuição da venda de bilhetes livres, nomeadamente na época balnear.

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

De acordo com alínea e) do nº 1 do art.º 42º da Lei 50/2012, de 31 de Agosto, e da f) da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado em 09/12/2016 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao ano de 2017 da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores orçamentados e a execução nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas. As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Comparação do orçamento vs. Execução do exercício de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.12.2017 (1)	Real a 31.12.2017 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.12.2017 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	660 576,50	669 714,05	9 137,55	1,38%	1
Subsídio à exploração	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-11 600,00	-12 251,00	651,00	5,61%	2
Fornecimentos e serviços externos	-389 551,51	-398 080,09	8 528,58	2,19%	3
Gastos com o pessoal	-359 221,13	-380 807,41	21 586,28	6,01%	4
Imparidade de dívidas a receber (Perdas/Reversões)	0,00	-252,10	252,10	0,00%	5
Outros rendimentos e ganhos	5 408,84	6 439,19	1 030,35	19,05%	6
Outros gastos e perdas	-1 018,05	-11 171,55	10 153,50	997,35%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	74 594,65	43 591,09	-31 003,56	-41,56%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-14 944,84	-20 419,31	5 474,47	36,63%	8
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	59 649,81	23 171,78	-36 478,03	-61,15%	
Juros e gastos similares suportados	-2 500,00	-612,15	-1 887,85	-75,51%	9
Resultado antes de impostos	57 149,81	22 559,63	-34 590,18	-60,53%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-14 001,46	-7 131,47	-6 869,99	-49,07%	10
Resultado líquido do período	43 148,35	15 428,16	-27 720,19	-64,24%	

1 - Ver análise anexa.

2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

3 - Ver análise anexa.

4 - O desvio que se verificou em “Gastos com o pessoal”, deveu-se à contratação de dois assistentes técnicos (para planear, prescrever e conduzir tecnicamente aos utentes, as atividades desportivas na área da manutenção da condição física nas áreas do fitness e atividades aquáticas) e um assistente operacional (para vigilância dos espaços do complexo, manutenção, limpeza e desinfeção das instalações e apoio a utentes com Necessidades Educativas Especiais).

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

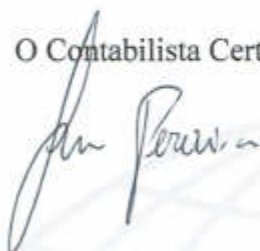
8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

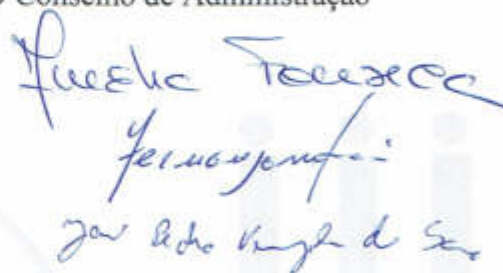
10 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 19 de março de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Alussec
4
70-2
1

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

*Abusec
 f
 Jan San*

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de dezembro de 2017

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.12.2017		Notas
	Orçamento a 31.12.2017	Real a 31.12.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	389 552	398 080	8 529	2%	
Subcontratos	2 710	2 795	85	3%	1
Serviços especializados	175 160	213 609	38 450	22%	
Trabalhos especializados	20 072	22 236	2 164	11%	1
Publicidade e propaganda	78	158	80	102%	1
Honorários	112 527	144 406	31 879	28%	2
Conservação e reparação	41 000	45 187	4 187	10%	1
Serviços bancários	1 483	1 623	140	9%	1
Materiais	3 736	6 115	2 379	64%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 000	3 078	2 078	208%	1
Livros e documentação técnica	0	23	23	0%	1
Material de escritório	2 486	2 701	216	9%	1
Artigos para oferta	250	313	63	25%	1
Energia e fluídos	137 443	112 253	-25 191	-18%	
Elettricidade	65 239	75 279	10 040	15%	3
Combustíveis	60 000	32 032	-27 968	-47%	4
Água	12 204	4 941	-7 263	-60%	1
Deslocações e estadas	10 441	8 931	-1 510	-14%	
Deslocações e estadas	10 441	8 931	-1 510	-14%	1
Serviços diversos	60 062	54 377	-5 684	-9%	
Comunicação	2 355	1 705	-650	-28%	1
Seguros	5 918	5 845	-73	-1%	1
Contencioso e notariado	110	170	60	55%	1
Limpeza, higiene e conforto	3 832	3 950	119	3%	1
Outros serviços	47 847	42 707	-5 140	-11%	
Clube Lousada Século XXI	32 716	33 893	1 177	4%	1
Atividade física desportiva sénior	707	457	-251	-35%	1
Apoio logístico	6 764	7 950	1 186	18%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	2 821	0	-2 821	-100%	1
Férias desportivas	4 839	408	-4 431	-92%	1

Alcance
7
João
P

Notas:

- 1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 – O desvio que se verificou em “Honorários”, deveu-se à criação de novas turmas, em relação às que estavam previstas, à necessidade de atribuição de professores individualizados a utentes, em particular a crianças, com necessidades especiais motoras e cognitivas, bem como resultante da adjudicação do programa “Erasmus +”.
- 3 - Foi orçamentado um valor inferior, ao que se veio a verificar, no consumo de eletricidade.
- 4 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar, no consumo de “Combustíveis”, nomeadamente, em gás.

Nayce
f
za Sa
r

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços

Análise das Vendas e Prestações de Serviços

71 e 72: Vendas e Prestação de serviços (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.12.2017	Real a 31.12.2017	Variação Real - Orçamento a 31.12.2017		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	19 450,00	22 157,24	2 707,24	14%	1
711	Mercadorias	19 450,00	22 157,24	2 707,24		
7111	Mercadorias nacionais	19 450,00	22 157,24	2 707,24		
71111	Sujeitas a IVA	19 450,00	22 157,24	2 707,24	14%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.12.2017	Real a 31.12.2017	Variação Real - Orçamento a 31.12.2017		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	641 126,50	647 556,81	5 853,41	1%	2
721	Serviços	641 126,50	647 556,81	5 853,41		
7211	Serviços nacionais	641 126,50	647 556,81	5 853,41		
72113	Sujeitas a IVA	641 126,50	647 556,81	5 853,41		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	193 650,00	208 913,77	15 263,77	8%	
721130101	Hidrobike	1 049,00	1 795,56	746,56	71%	
721130102	Hidroginástica	56 790,00	61 768,24	4 978,24	9%	
721130103	Hidroterapia	20 450,00	22 784,05	2 334,05	11%	
721130104	Hidroterapia personalizada	2 485,00	6 313,30	3 828,30	154%	
721130105	Natação	112 000,00	115 226,94	3 226,94	3%	
721130106	Natação - mensalidade	876,00	1 025,68	149,68	17%	
7211302	Actividades cardio fitness	45 410,00	37 166,08	-8 820,82	-19%	
721130201	Aero total	26 935,00	21 715,54	-5 219,46	-19%	
721130202	Aeróbica	5 525,00	4 709,56	-815,44	-15%	
721130203	Body Power	3 630,00	2 517,17	-1 112,83	-31%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	952,00	600,43	-351,57	-37%	
721130205	Indoor Cycling	4 000,00	3 897,66	-102,34	-3%	
721130206	Jump	247,00	0,00	-247,00	-100%	
721130207	Kickboxing	3 122,00	2 845,38	-276,62	-9%	
721130208	Zumba	999,00	303,44	-695,56	-70%	
721130209	Ginástica Sénior	0,00	576,90	576,90	0%	
7211304	Cartão Século XXI	20 700,00	19 783,29	-916,71	-4%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	24 630,00	24 501,42	-128,58	-1%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	183 814,00	192 619,54	8 805,54	5%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	35 442,50	28 947,80	-6 494,70	-18%	
7211308	Férias desportivas	3 875,00	4 008,90	133,90	3%	
7211309	Musculação/Manutenção	55 010,00	55 925,97	915,97	2%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	9 260,00	8 081,70	-1 178,30	-13%	
7211311	Serviços Administrativos	6 890,00	6 430,78	-459,22	-7%	
7211312	Utilização de espaços/salas	13 935,00	9 962,04	-3 972,96	-29%	
7211313	Utilizações livres	48 510,00	51 215,52	2 705,52	6%	

660 576,50	669 714,05	8 560,65	1,30%
------------	------------	----------	-------

Auxee
y
ye San
f

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 14% em relação ao orçamentado.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 1%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Hidroterapia, Natação, nas Escolas/Associações/Clínicas - Atividades Aquáticas, bem como nas Utilizações livres.

Abuxce
João Sá
r

IV – INDICADORES DE DESEMPENHO 2017

Abu xae
f

João San
p

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI foi medido no ano de 2017 através de indicadores de eficácia e de eficiência que informam sobre as características, atributos e resultados do serviço prestado.

a) Indicadores de Eficácia

A qualidade de serviço prestado será aferida através dos indicadores de eficácia, medida pelo grau de cumprimento dos objetivos estratégicos operacionais administrativos, financeiros e sociais previstos no plano e orçamento de 2017 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2017, constantes no Plano e Orçamento aprovado.

- a) Objetivo não Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 65% do total previsto no Plano e Orçamento;
- b) Objetivo Cumprido: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor superior a 65% e inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento;
- c) Objetivo Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou superior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento.

2. Satisfação dos Utentes

Assegurar a Satisfação dos utentes com o serviço prestado, medido através de inquérito de satisfação a disponibilizar a todos os utentes, medidos através da escala de Likert em que 1 é “completamente insatisfeito”, 2 “insatisfeito”, 3 “satisfeito”, 4 “muito satisfeito” e 5 “completamente satisfeito”:

- a) Objetivo não Superado: Número menor ou igual a 70% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- b) Objetivo Cumprido: Número maior de 70% e menor ou igual a 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.
- c) Objetivo Superado: Garantir que mais de 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2017.

Handwritten signatures and initials:
Dousec
y
Z-San
t

b) Indicadores de Eficiência

A eficiência será aferida ao nível do desempenho económico-financeiro da empresa e da taxa de ocupação das instalações, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 0% medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor igual ou superior a 0% e inferior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um resultado das Vendas e Prestação de Serviços, tendo por referência a média dos últimos 3 anos, em valor superior a 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;

2. Diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos no ano de 2017

- a) **Objetivo não Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, em valor igual ou inferior a 1%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 1% e inferior ou igual a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** diminuir dos custos com fornecimentos e serviços externos em relação à média dos últimos 3 anos, valor superior a 5%, medidos através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;

3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2017:

- a) **Objetivo não Superado:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor igual ou inferior a 345 dias, no ano de 2017;
- b) **Objetivo Cumprido:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor superior a 345 dias e inferior a 350 dias, no ano de 2017;
- c) **Objetivo Superado:** Obter a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor igual ou superior a 350 dias, no ano de 2017.

Abusec
f
João
Sec
r

c) Conclusão - Indicadores de desempenho - 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido em 2017	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 100% das Atividades propostas	OBJETIVO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 80%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2017.	O volume de negócios (vendas + prestação serviços) aumentou 7.58% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
2. Diminuir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2017.	Os gastos com os FSE aumentaram 6.13% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do "Complexo das Piscinas de Lousada" no ano de 2017:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97,5% (356 em 365 dias) no ano de 2017	OBJETIVO SUPERADO