



LOUSADA
SÉC. XXI

Handwritten signature and initials in the top right corner.



LOUSADA SÉC. XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º TRIMESTRE 2018

Handwritten signature and initials.

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º TRIMESTRE 2018

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 2018 – COMPARATIVO COM MARÇO 2017

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo Março 2018 e Março 2017

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo Março 2018 e Março 2017

V – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2018

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2018

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. 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 descuidar 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.



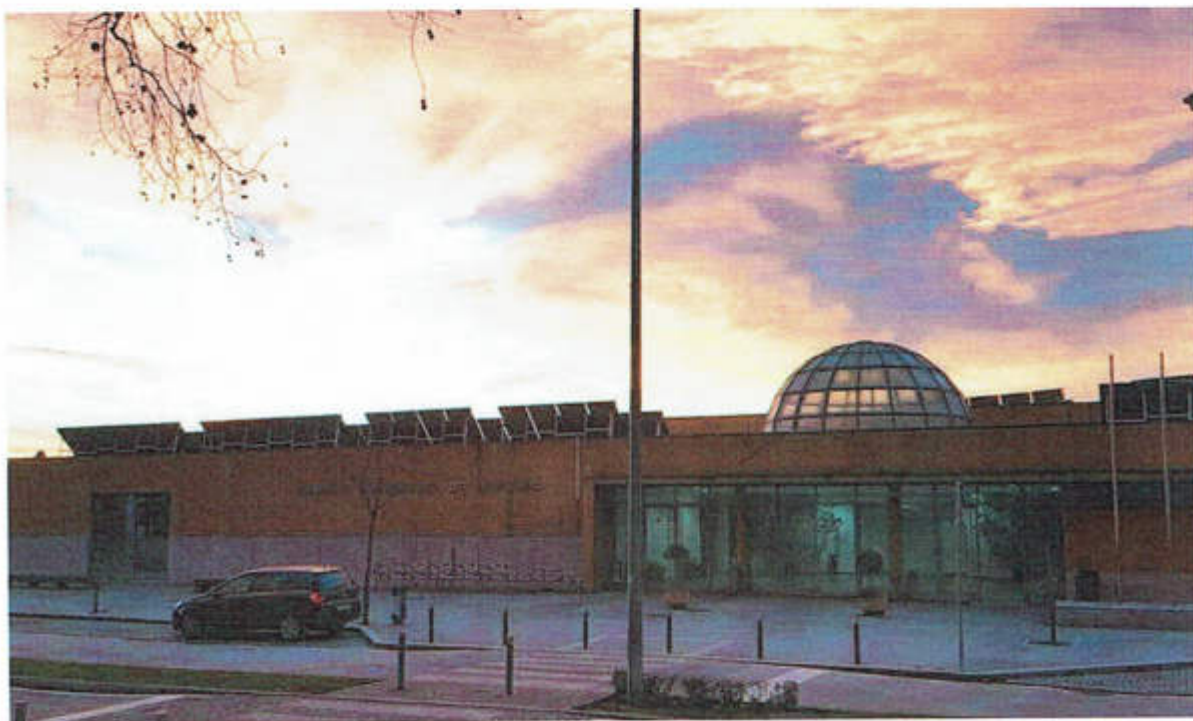
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

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.
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.



LOUSADA
SÉC. XXI

Handwritten signature

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE PRIMEIRO TRIMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2018, 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 2018 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.



Piscina de Lousada partilhou uma ligação
26/3



Torregri 2 de Cadetes A e B (Resultados)

A Piscina Municipal de Lousada recebeu, este fim de semana, o Torregri 2 de Cadetes A e B da Associação de Natação do Norte de Portugal. Participaram 327 atletas (175 masculinos e 152 femininos) em representa o de 22 clubes....

ANNP.PT



ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este trimestre. Nomeadamente na organização dos eventos:

Campeonato Municipal de Boccia



Liga de
Boccia
Sénior de
Lousada.



Mega Encontro Desportivo

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



EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **3ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão do Torno com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Fevereiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 12, no pavilhão de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Março

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 27, no pavilhão de Lustosa, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro Escolar** - Atividade de Natação e Polo Aquático realizada no dia 17 pelas 14h30. A atividade dirigida para os alunos do 1º Ciclo e Pré-escolar. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 25 e 26, contou com a participação de 327 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.



**LOUSADA
SÉC. XXI**

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.

Handwritten signature: Lousada Séc. XXI



A “Lousada Séc. XXI” fez um investimento substancial na melhoria das condições do “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 1º trimestre, o complexo teve uma diminuição de 2,5% no número de utilizadores (12.423), face ao mesmo período do ano anterior (12.748). Este valor resulta essencialmente de uma diminuição da venda de bilhetes livres e atividades de cardio fitness.

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 29/12/2017 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao primeiro trimestre de 2018 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 2018

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.03.2018 (1)	Real a 31.03.2018 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.03.2018 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	164 969,53	170 372,57	5 403,05	3,28%	1
Subsídio à exploração	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-3 000,00	-3 658,33	658,33	21,94%	2
Fornecimentos e serviços externos	-92 246,53	-106 774,50	14 527,97	15,75%	3
Gastos com o pessoal	-99 314,15	-102 029,43	2 715,28	2,73%	4
Outros rendimentos e ganhos	1 080,50	862,21	-218,29	-20,20%	6
Outros gastos e perdas	-380,92	-171,55	-209,37	-54,96%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6 108,43	-6 399,03	-12 507,46	-204,76%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-5 116,83	-6 574,15	1 457,32	28,48%	8
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	991,60	-12 973,18	-13 964,78	-1408,31%	
Juros e gastos similares suportados	0,00	-612,15	612,15	100%	
Resultado antes de impostos	991,60	-12 973,18	-13 964,78	-1408,31%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-733,24	-754,02	20,79	2,83%	9
Resultado líquido do período	258,36	-13 727,20	-13 985,56	-5413,15%	

Notas:

1 - Ver análise anexa.

2- Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 31% 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.

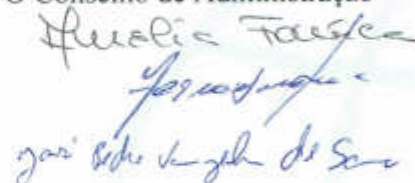
9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 3 de Maio de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Almeida
7
op. 12

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Março 2018 versus IGP 2018 a 3 meses

Alfonso
cf
João

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
31 de março de 2018

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.03.2018		Notas
	Orçamento a 31.03.2018	Real a 31.03.2018	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	92 247	106 775	14 528	16%	
Subcontratos	675	623	-53	-8%	1
Serviços especializados	45 324	57 164	11 841	26%	
Trabalhos especializados	5 474	4 530	-944	-17%	1
Publicidade e propaganda	38	0	-38	-100%	1
Honorários	33 125	41 058	7 933	24%	2
Conservação e reparação	6 250	10 939	4 689	75%	1
Serviços bancários	438	637	199	46%	1
Materiais	1 338	629	-708	-53%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	600	172	-428	-71%	1
Material de escritório	700	357	-343	-49%	1
Artigos para oferta	38	100	63	167%	1
Energia e fluídos	28 750	35 496	6 746	23%	
Eletricidade	18 750	19 019	269	1%	1
Combustíveis	8 250	15 980	7 730	94%	2
Água	1 750	497	-1 253	-72%	1
Deslocações e estadas	2 550	1 576	-974	-38%	
Deslocações e estadas	2 550	1 576	-974	-38%	1
Serviços diversos	13 610	11 287	-2 324	-17%	
Comunicação	488	543	56	11%	1
Seguros	1 438	1 273	-164	-11%	1
Contencioso e notariado	28	0	-28	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	958	498	-460	-48%	1
Outros serviços	10 700	8 972	-1 728	-16%	
Clube Lousada Século XXI	8 000	6 807	-1 193	-15%	1
Atividade física desportiva sénior	300	220	-80	-27%	1
Apoio logístico	2 000	1 945	-55	-3%	1
Férias desportivas	400	0	-400	-100%	1

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

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

Alfama
g
mae

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Março 2018 versus IGP 2018 a 3 meses

*Abreu
of
Yor's*

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2018	Real a 31.03.2018	Variação Real - Orçamento a 31.03.2018		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	5 375,00	7 028,54	1 653,54	31%	1
711	Mercadorias	5 375,00	7 028,54	1 653,54		
7111	Mercadorias nacionais	5 375,00	7 028,54	1 653,54		
71111	Sujeitas a IVA	5 375,00	7 028,54	1 653,54	31%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2018	Real a 31.03.2018	Variação Real - Orçamento a 31.03.2018		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	159 594,53	163 344,03	3 749,51	2%	2
721	Serviços	159 594,53	163 344,03	3 749,51		
7211	Serviços nacionais	159 594,53	163 344,03	3 749,51		
72113	Sujeitas a IVA	159 594,53	163 344,03	3 749,51		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	52 500,00	60 472,12	7 972,12	15%	
7211302	Atividades cardio fitness	8 750,00	9 911,80	1 161,80	13%	
7211304	Cartão Século XXI	5 000,00	4 302,66	-697,34	-14%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	7 000,00	5 893,25	-1 106,75	-16%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	49 607,03	60 144,38	10 537,36	21%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	2 500,00	1 318,06	-1 181,94	-47%	
7211308	Férias desportivas	900,00	0,00	-900,00	-100%	
7211309	Musculação/Manutenção	14 500,00	12 542,08	-1 957,92	-14%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	1 962,50	2 005,08	42,58	2%	
7211311	Serviços Administrativos	1 625,00	2 323,31	698,31	43%	
7211312	Utilização de espaços/salas	1 500,00	1 405,47	-94,53	-6%	
7211313	Utilizações livres	13 750,00	3 025,82	-10 724,18	-78%	

164 969,53	170 372,57	5 403,05	3,28%
------------	------------	----------	-------

*Nota
de
gestão*

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 31% em relação ao orçamentado.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 2%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas “Atividades aquáticas - com professor”, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Atividades Aquáticas”.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A MARÇO 2018 – COMPARATIVO COM MARÇO 2017

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 2018 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 2018 e o de 2017 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 2018 e de 2017

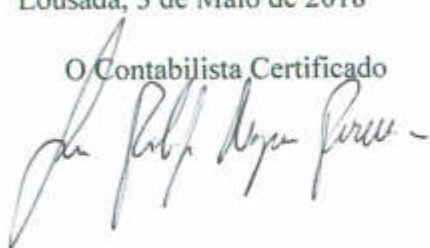
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação março 2018/março 2017		Notas
	31/03/2018	31/03/2017	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	170 372,57	189 137,47	-18 764,90	-9,92%	1
Subsídio à exploração	35 000,00	42 500,00	-7 500,00	-17,65%	2
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 658,33	-3 758,99	-100,66	-2,68%	3
Fornecimentos e serviços externos	-106 774,50	-105 194,69	1 579,81	1,50%	4
Gastos com o pessoal	-102 029,43	-93 296,40	8 733,03	9,36%	5
Outros rendimentos e ganhos	862,21	621,63	240,58	38,70%	6
Outros gastos e perdas	-171,55	-218,62	-47,07	-21,53%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-6 399,03	29 790,40	-36 189,43	-121,48%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-6 574,15	-3 048,30	3 525,85	115,67%	8
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-12 973,18	26 742,10	-39 715,28	-148,51%	
Juros e gastos similares suportados	0,00	-612,15	612,15	100,00%	9
Resultado antes de impostos	-12 973,18	26 129,95	-39 103,13	-149,65%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-754,02	-6 057,02	-5 303,00	-87,55%	10
Resultado líquido do período	-13 727,20	20 072,93	-33 800,13	-168,39%	

Notas:

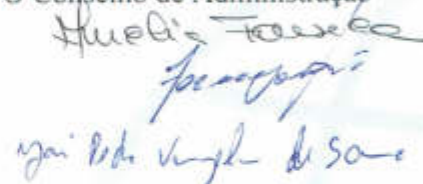
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 4 - Ver análise anexa.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 10 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 3 de Maio de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Almeida
f
joão

ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Março 2018 versus Março 2017

*Abreu
of
João*

**Análise dos Fornecimentos e serviços externos
31 de março de 2018**

RÚBRICA	Período		Variação março/2018 - março/2017		Notas
	31.03.2018	31.03.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	106 775	105 195	1 580	2%	
Subcontratos	623	709	-87	-12%	1
Serviços especializados	57 164	56 289	875	2%	
Trabalhos especializados	4 530	4 535	-5	0%	1
Publicidade e propaganda	0	30	-30	-100%	1
Honorários	41 058	42 878	-1 820	-4%	1
Conservação e reparação	10 939	8 348	2 591	31%	2
Serviços bancários	637	499	138	28%	1
Materiais	629	1 619	-990	-61%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	172	706	-534	-76%	1
Material de escritório	357	863	-506	-59%	1
Artigos para oferta	100	50	50	100%	1
Energia e fluidos	35 496	32 576	2 920	9%	
Eletricidade	19 019	18 735	284	2%	1
Combustíveis	15 980	12 450	3 530	28%	2
Água	497	1 390	-893	-64%	1
Deslocações e estadas	1 576	1 821	-245	-13%	
Deslocações e estadas	1 576	1 821	-245	-13%	1
Serviços diversos	11 287	12 179	-892	-7%	
Comunicação	543	384	159	41%	1
Seguros	1 273	1 293	-20	-2%	1
Contencioso e notariado	0	0	0	0%	1
Limpeza, higiene e conforto	498	687	-189	-27%	1
Outros serviços	8 972	9 816	-844	-9%	
Clube Lousada Século XXI	6 807	7 406	-599	-8%	1
Atividade física desportiva sénior	220	193	27	14%	1
Apoio logístico	1 945	2 217	-272	-12%	1

Albino
y
Zerone

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

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

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Março 2018 versus Março 2017

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2018**

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2018 31.03.2017		Notas
		31.03.2018	31.03.2017	Valor	%	
71	Vendas	7 028,54	6 693,33	335,21	5%	1
711	Mercadorias	7 028,54	6 693,33	335,21		
7111	Mercadorias nacionais	7 028,54	6 693,33	335,21		
71111	Sujeitas a IVA	7 028,54	6 693,33	335,21	5%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2018 31.03.2017		Notas
		31.03.2018	31.03.2017	Valor	%	
72	Prestações de serviços	163 344,03	182 444,14	-19 100,11	-10%	2
721	Serviços	163 344,03	182 444,14	-19 100,11		
7211	Serviços nacionais	163 344,03	182 444,14	-19 100,11		
72113	Sujeitas a IVA	163 344,03	182 444,14	-19 100,11		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	60 472,12	58 984,49	1 487,63	0%	
7211302	Atividades cardio fitness	9 911,80	11 121,69	-1 209,89	0%	
7211304	Cartão Século XXI	4 302,66	5 452,34	-1 149,68	-21%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	5 893,25	8 369,33	-2 476,08	-30%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	60 144,38	59 719,28	425,10	1%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	1 318,06	14 275,59	-12 957,53	-91%	
7211309	Musculação/Manutenção	12 542,08	16 651,60	-4 109,52	-25%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	2 005,08	2 387,00	-381,92	-16%	
7211311	Serviços Administrativos	2 323,31	2 955,59	-632,28	-21%	
7211312	Utilização de espaços/salas	1 405,47	2 320,11	-914,64	-39%	
7211313	Utilizações livres	3 025,82	207,12	2 818,70	1361%	

170 372,57	189 137,47	-18 764,90	-5,46%
------------	------------	------------	--------

Alfonso
f
João

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 5% em relação ao 1º trimestre do ano anterior.

2 – A facturação da prestação de serviços registou uma diminuição de cerca de 10%, em igual período do ano anterior, salientando-se a diminuição na modalidade de “Musculação/Manutenção”, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Actividades Desportivas”, devido à inexistência do programa Erasmus +.

Handwritten signature:
A. Lousada
of
João Silva

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2018

Handwritten signature and initials:
Aparecida
y
João

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2018 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 2018 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2018, 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 2018.
- 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 2018.
- 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 2018.

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 das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja igual ou inferior a 0%;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 0% e inferior a 2%;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 2%.

2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018

- a) **Objetivo não Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor igual ou inferior a 1% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior a 1% e inferior a 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida 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 2018:

- 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 2018;
- 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 2018;
- 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 2018.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho março 2018

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido no 1º Trim. 2018	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 89%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.	O volume das vendas e prestação de serviços diminuiu 1.67% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018.	Os gastos com os FSE aumentaram 8.39% 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 2018:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97,8% (88 em 90 dias) no 1º Trimestre de 2018	OBJETIVO SUPERADO



LOUSADA
SÉC. XXI

Handwritten signature



LOUSADA SÉC. XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO
ORÇAMENTAL E FINANCEIRA
1º SEMESTRE 2018



ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º SEMESTRE 2018

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 2018 – COMPARATIVO COM JUNHO 2017

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo junho 2018 e junho 2017

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo junho 2018 e junho 2017

V – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2018

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2018

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. 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.



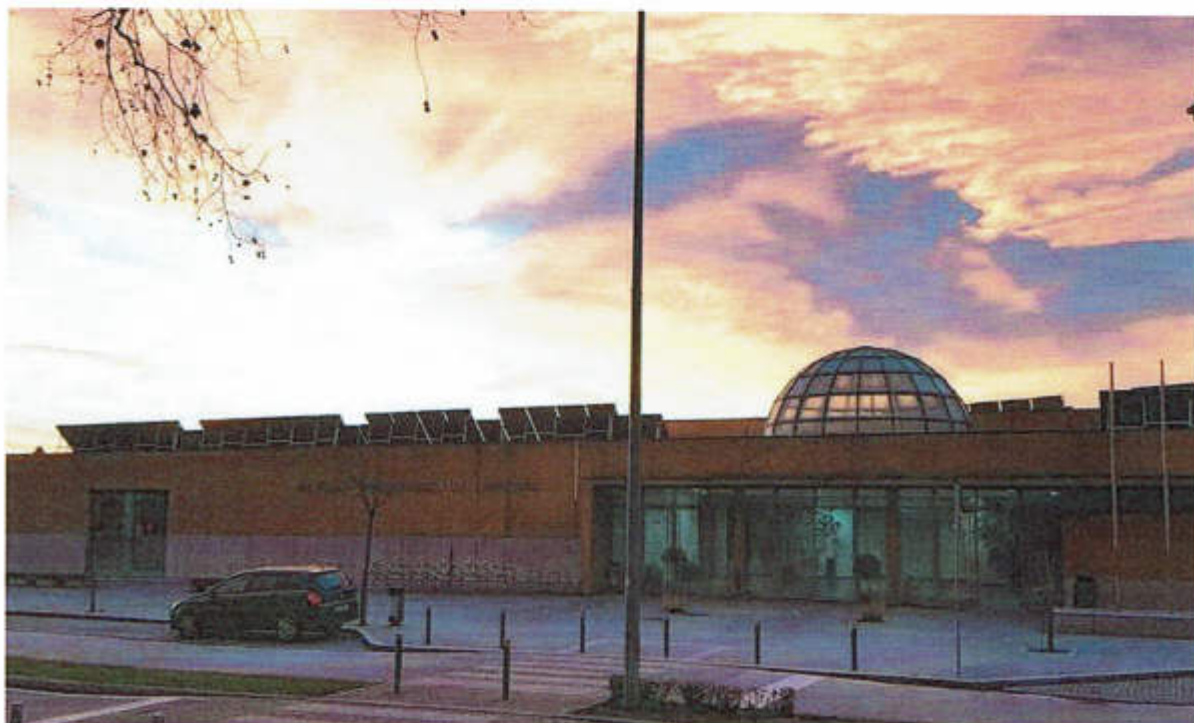
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

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.
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 2018, 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 2018 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.



Piscina de Lousada partilhou uma ligação
26/3



Torregri 2 de Cadetes A e B (Resultados)

A Piscina Municipal de Lousada recebeu, este fim de semana, o Torregri 2 de Cadetes A e B da Associação de Natação do Norte de Portugal. Participaram 327 atletas (175 masculinos e 152 femininos) em representação de 22 clubes....

ANNPPT



ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este semestre. Nomeadamente na organização dos eventos:

Campeonato Municipal de Boccia



Liga de
Boccia
Sénior de
Lousada.



Mega Encontro Desportivo

Para além dos eventos organizados pela Lousada Séc.XXI, referenciamos a parceria e envolvimento na "Corrida de Carnaval", Torneios de Boccia Sénior e parcerias com clubes e associações.



EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **3ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão do Torno com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Fevereiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 12, no pavilhão de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Março

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 27, no pavilhão de Lustosa, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro Escolar** - Atividade de Natação e Polo Aquático realizada no dia 17 pelas 14h30. A atividade dirigida para os alunos do 1º Ciclo e Pré-escolar. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 25 e 26, contou com a participação de 327 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

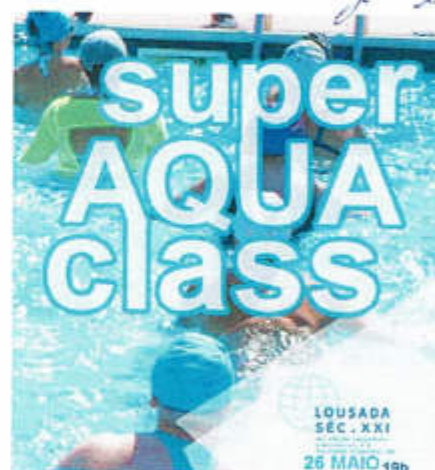
Abril

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão polidesportivo do complexo municipal, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Maio

- **7ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, no pavilhão gimnodesportivo de Meinedo, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Torneio do Nadador Completo** - Atividade realizada no dia 26 e 27 de maio, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

- **Formação AquaTrainer** – Ação de formação em Hidroginástica para professores e técnicos de exercício físico, realizada nos dias 26 e 27 no Complexo de Piscinas Municipais, com a presença de 25 professores e técnicos da Lousada Séc.XXI e outros.



Junho

- **Comemoração do dia Municipal da Criança**, evento realizado no dia 10, nas Piscinas Municipais com a participação de 60 crianças do concelho de Lousada.



- **8ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 30, no pavilhão municipal de Lousada, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

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 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 “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 1º semestre, o complexo teve uma diminuição de 5,6% no número de utilizadores (27.734), face ao mesmo período do ano anterior (29.376). Este valor resulta essencialmente de uma diminuição da venda de bilhetes livres e atividades de cardio fitness.

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 29/12/2017 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao primeiro semestre de 2018 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 2018

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.06.2018 (1)	Real a 30.06.2018 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.06.2018 = (2) - (1) (3)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	329 939,05	345 865,33	15 926,28	4,83%	1
Subsídio à exploração	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-6 000,00	-7 793,18	1 793,18	29,89%	2
Fornecimentos e serviços externos	-184 493,06	-200 959,99	16 466,94	8,93%	3
Gastos com o pessoal	-198 628,31	-205 146,98	6 518,68	3,28%	4
Outros rendimentos e ganhos	2 161,00	1 017,69	-1 143,31	-52,91%	5
Outros gastos e perdas	-761,84	-318,08	-443,76	-58,25%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	12 216,86	2 664,79	-9 552,06	-78,19%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-10 233,66	-13 111,37	2 877,71	28,12%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1 983,20	-10 446,58	-12 429,78	-626,76%	
		-612,15			
Resultado antes de impostos	1 983,20	-10 446,58	-12 429,78	-626,76%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-1 466,47	-1 204,80	-261,67	-17,84%	9
Resultado líquido do período	516,73	-11 651,38	-12 168,10	-2354,85%	8

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 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 26 de julho de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração/



Handwritten signature and initials

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de junho 2018 versus IGP 2018 a 6 meses

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
30 de junho de 2018

[Handwritten signature]

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.06.2018		Notas
	Orçamento a 30.06.2018	Real a 30.06.2018	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	184 493	200 960	16 467	9%	
Subcontratos	1 350	1 326	-24	-2%	1
Serviços especializados	90 647	107 829	17 182	19%	
Trabalhos especializados	10 947	9 951	-996	-9%	1
Publicidade e propaganda	75	24	-51	-68%	1
Honorários	66 250	83 215	16 965	26%	2
Conservação e reparação	12 500	13 623	1 123	9%	1
Serviços bancários	875	1 016	141	16%	1
Materiais	2 675	1 381	-1 294	-48%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 200	520	-680	-57%	1
Material de escritório	1 400	662	-738	-53%	1
Artigos para oferta	75	200	125	167%	1
Energia e fluídos	57 500	62 532	5 032	9%	
Eletricidade	37 500	37 285	-215	-1%	1
Combustíveis	16 500	23 973	7 473	45%	2
Água	3 500	1 274	-2 226	-64%	1
Deslocações e estadas	5 100	3 915	-1 185	-23%	
Deslocações e estadas	5 100	3 915	-1 185	-23%	1
Serviços diversos	27 221	23 976	-3 244	-12%	
Comunicação	975	1 085	110	11%	1
Seguros	2 875	2 558	-317	-11%	1
Contencioso e notariado	55	0	-55	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	1 916	2 820	904	47%	1
Outros serviços	21 400	17 514	-3 887	-18%	
Clube Lousada Século XXI	16 000	12 751	-3 249	-20%	3
Atividade física desportiva sénior	600	625	25	4%	1
Apoio logístico	4 000	3 849	-151	-4%	1
Férias desportivas	800	288	-513	-64%	1



Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

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

3 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar, na manutenção das atividades do “Clube Lousada Século XXI”, tendo em conta a diminuição de atletas.

[Handwritten signature]

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de junho 2018 versus IGP 2018 a 6 meses

João Silva

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2018	Real a 30.06.2018	Variação Real - Orçamento a 30.06.2018		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	10 750,00	14 317,91	3 567,91	33%	1
711	Mercadorias	10 750,00	14 317,91	3 567,91		
7111	Mercadorias nacionais	10 750,00	14 317,91	3 567,91		
71111	Sujeitas a IVA	10 750,00	14 317,91	3 567,91	33%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2018	Real a 30.06.2018	Variação Real - Orçamento a 30.06.2018		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	319 189,05	331 547,42	12 358,37	4%	2
721	Serviços	319 189,05	331 547,42	12 358,37		
7211	Serviços nacionais	319 189,05	331 547,42	12 358,37		
72113	Sujeitas a IVA	319 189,05	331 547,42	12 358,37		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	105 000,00	122 060,26	17 060,26	16%	
7211302	Atividades cardio fitness	17 500,00	19 903,79	2 403,79	14%	
7211304	Cartão Século XXI	10 000,00	9 039,81	-960,19	-10%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	14 000,00	10 526,29	-3 473,71	-25%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	99 214,05	120 532,80	21 318,75	21%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	5 000,00	2 675,15	-2 324,85	-46%	
7211308	Férias desportivas	1 800,00	2 170,76	370,76	21%	
7211309	Musculação/Manutenção	29 000,00	26 082,12	-2 917,88	-10%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	3 925,00	4 235,22	310,22	8%	
7211311	Serviços Administrativos	3 250,00	3 725,37	475,37	15%	
7211312	Utilização de espaços/salas	3 000,00	2 819,88	-180,12	-6%	
7211313	Utilizações livres	27 500,00	7 775,97	-19 724,03	-72%	

329 939,05	345 865,33	15 926,28	4,83%
------------	------------	-----------	-------



Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 33% em relação ao orçamentado.

2 – A faturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 4%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas “Atividades aquáticas - com professor”, bem como nas “Escolas/Associações/Clínicas - Atividades Aquáticas”.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2018 – COMPARATIVO **COM JUNHO 2017**

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 2018 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 primeiro semestre de 2018 e o de 2017 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 2018 e de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação junho 2018/junho 2017		Notas
	30/06/2018	30/06/2017			
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	345 865,33	383 808,65	-37 943,32	-9,89%	1
Subsídio à exploração	70 000,00	85 000,00	-15 000,00	-17,65%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-7 793,18	-7 527,59	265,59	3,53%	2
Fornecimentos e serviços externos	-200 959,99	-201 175,51	-215,52	-0,11%	3
Gastos com o pessoal	-205 146,98	-204 284,63	862,35	0,42%	4
Outros rendimentos e ganhos	1 017,69	1 209,54	-191,85	-15,86%	5
Outros gastos e perdas	-318,08	-320,16	-2,08	-0,65%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	2 664,79	56 710,30	-54 045,51	-95,30%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-13 111,37	-6 198,93	6 912,44	111,51%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-10 446,58	50 511,37	-60 957,95	-120,68%	
Juros e gastos similares suportados	0,00	-612,15	612,15	100,00%	8
Resultado antes de impostos	-10 446,58	49 899,22	-60 345,80	-120,94%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-1 204,80	-11 657,15	-10 452,35	-89,66%	9
Resultado líquido do período	-11 651,38	38 242,07	-49 893,45	-130,47%	

Notas:

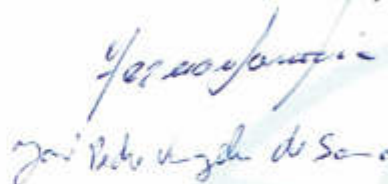
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 26 de julho de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Handwritten signature

ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de junho 2018 versus junho 2017

Análise dos Fornecimentos e serviços externos

30 de junho de 2018

Handwritten signature and initials

RÚBRICA	Período		Variação junho/2018 - junho/2017		Notas
	30.06.2018	30.06.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	200 960	201 176	-216	0%	
Subcontratos	1 326	1 431	-105	-7%	1
Serviços especializados	107 829	108 526	-697	-1%	
Trabalhos especializados	9 951	10 050	-99	-1%	1
Publicidade e propaganda	24	30	-6	-21%	1
Honorários	83 215	76 296	6 919	9%	2
Conservação e reparação	13 623	21 239	-7 616	-36%	3
Serviços bancários	1 016	911	105	12%	1
Materiais	1 381	3 583	-2 202	-61%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	520	2 152	-1 632	-76%	1
Material de escritório	662	1 381	-719	-52%	1
Artigos para oferta	200	50	150	300%	1
Energia e fluídos	62 532	58 848	3 684	6%	
Eletricidade	37 285	36 753	532	1%	1
Combustíveis	23 973	18 929	5 044	27%	2
Água	1 274	3 165	-1 891	-60%	1
Deslocações e estadas	3 915	4 172	-257	-6%	
Deslocações e estadas	3 915	4 172	-257	-6%	1
Serviços diversos	23 976	24 614	-638	-3%	
Comunicação	1 085	831	254	31%	1
Seguros	2 558	2 606	-48	-2%	1
Contencioso e notariado	0	0	0	0%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 820	1 971	849	43%	1
Outros serviços	17 514	19 207	-1 694	-9%	
Clube Lousada Século XXI	12 751	14 682	-1 931	-13%	1
Atividade física desportiva sénior	625	310	315	102%	1
Apoio logístico	3 849	4 201	-352	-8%	1
Férias desportivas	288	14	274	1954%	1

[Handwritten signature]

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” e no consumo de “Combustíveis”.

3 – Verificou-se uma diminuição, em relação a igual período do ano anterior, no valor da “Conservação e reparação”.

f
4
ZC-Sa

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de junho 2018 versus junho 2017

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2018 - 30.06.2017		Notas
		30.06.2018	30.06.2017	Valor	%	
71	Vendas	14 317,91	13 989,83	328,08	2%	1
711	Mercadorias	14 317,91	13 989,83	328,08		
7111	Mercadorias nacionais	14 317,91	13 989,83	328,08		
71111	Sujeitas a IVA	14 317,91	13 989,83	328,08	2%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2018 - 30.06.2017		Notas
		30.06.2018	30.06.2017	Valor	%	
72	Prestações de serviços	331 547,42	369 818,82	-38 271,40	-10%	2
721	Serviços	331 547,42	369 818,82	-38 271,40		
7211	Serviços nacionais	331 547,42	369 818,82	-38 271,40		
72113	Sujeitas a IVA	331 547,42	369 818,82	-38 271,40		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	122 060,26	116 487,01	5 573,25	5%	
7211302	Atividades cardio fitness	19 903,79	21 710,54	-1 806,75	-8%	
7211304	Cartão Século XXI	9 039,81	10 708,53	-1 668,72	-16%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	10 526,29	16 417,41	-5 891,12	-36%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	120 532,80	118 999,61	1 533,19	1%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	2 675,15	28 791,68	-26 116,53	-91%	
7211308	Férias desportivas	2 170,76	910,56	1 260,20	138%	
7211309	Musculação/Manutenção	26 082,12	32 298,48	-6 216,36	-19%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	4 235,22	3 952,19	283,03	7%	
7211311	Serviços Administrativos	3 725,37	4 406,49	-681,12	-15%	
7211312	Utilização de espaços/salas	2 819,88	4 644,28	-1 824,40	-39%	
7211313	Utilizações livres	7 775,97	10 492,04	-2 716,07	-26%	

345 865,33	383 808,65	-37 943,32	-8,00%
------------	------------	------------	--------

[Handwritten signature]

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 2% em relação ao 1º semestre do ano anterior.

2 – A faturação da prestação de serviços registou uma diminuição de cerca de 10%, em igual período do ano anterior, salientando-se a diminuição na modalidade de “Musculação/Manutenção”, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Actividades Desportivas”, devido à inexistência do programa Erasmus +.



João Gomes

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2018

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2018 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 2018 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2018, 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 2018.
- 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 2018.
- 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 2018.



**LOUSADA
SÉC. XXI**

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 das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja igual ou inferior a 0%;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 0% e inferior a 2%;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 2%.

2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018

- a) **Objetivo não Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor igual ou inferior a 1% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior a 1% e inferior a 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida 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 2018:

- 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 2018;
- 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 2018;
- 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 2018.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho junho 2018

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 1º semestre 2018	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 85%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.	O volume das vendas e prestação de serviços diminuiu 1.96% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018.	Os gastos com os FSE aumentaram 7.22% 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 2018:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 96,7% (175 em 181 dias) no 1º semestre de 2018	OBJETIVO SUPERADO



LOUSADA
SÉC. XXI

gal Sane
y
f



LOUSADA SÉC. XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO
ORÇAMENTAL E FINANCEIRA
3º TRIMESTRE 2018

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 3º TRIMESTRE 2018

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 2018 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2017

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS:

Comparativo setembro 2018 e setembro 2017

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS:

Comparativo setembro 2018 e setembro 2017

V – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2018

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2018

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. 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.
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 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.



LOUSADA
SÉC. XXI

João Sá

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE TERCEIRO TRIMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2018, 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 2018 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.



Piscina de Lousada partilhou uma ligação.

26/3 - €

...



Torregri 2 de Cadetes A e B (Resultados)

A Piscina Municipal de Lousada recebeu, este fim de semana, o Torregri 2 de Cadetes A e B da Associação de Natação do Norte de Portugal. Participaram 327 atletas (175 masculinos e 152 femininos) em representação de 22 clubes....

ANNP.PT



ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este trimestre. Nomeadamente na organização dos eventos:

Campeonato Municipal de Boccia



Liga de
Boccia
Sénior de
Lousada.



Mega Encontro Desportivo

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



EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **3ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão do Torno com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Fevereiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 12, no pavilhão de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Março

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 27, no pavilhão de Lustosa, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro Escolar** - Atividade de Natação e Polo Aquático realizada no dia 17 pelas 14h30. A atividade dirigida para os alunos do 1º Ciclo e Pré-escolar. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 25 e 26, contou com a participação de 327 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

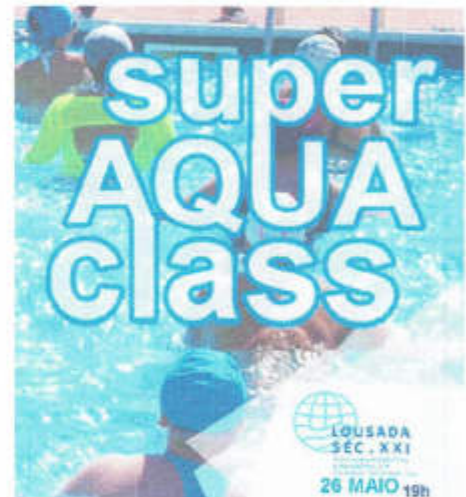
Abril

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão polidesportivo do complexo municipal, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Maio

- **7ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, no pavilhão gimnodesportivo de Meinedo, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Torneio do Nadador Completo** - Atividade realizada no dia 26 e 27 de maio, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

- **Formação AquaTrainer** – Ação de formação em Hidroginástica para professores e técnicos de exercício físico, realizada nos dias 26 e 27 no Complexo de Piscinas Municipais, com a presença de 25 professores e técnicos da Lousada Séc.XXI e outros.



Junho

- **Comemoração do dia Municipal da Criança**, evento realizado no dia 10, nas Piscinas Municipais com a participação de 60 crianças do concelho de Lousada.



- **8ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 30, no pavilhão municipal de Lousada, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Julho

- **Verão Fitness 2018**, evento realizados no dia 1 de julho no Parque Urbano, com a participação de 60 utentes e cidadãos do concelho de Lousada.
- **Passeio de encerramento de época com os utentes à Quinta da Malafaia**, atividade realizada no dia 7 de julho e que contou com a presença de 80 utentes e colaboradores da Lousada Séc.XXI.



Setembro

- **Feira Social e Desportiva** de 14 a 16 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 Treino Funcional e Zumba.





**LOUSADA
SÉC. XXI**

Handwritten signature in blue ink.

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.



**SÁBADO
12H20
NOVA TURMA
BEBÉS**

dos 6 meses
aos 3 anos

A “Lousada Séc. XXI” fez um investimento substancial na melhoria das condições do “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.



**CYCLING
sábado
17h00**

No 3º semestre, o complexo teve um aumento de 3,9 % no número de utilizadores (59.222), face ao mesmo período do ano anterior (57006). Este valor resulta essencialmente no aumento do número de utentes na Piscina Exterior, embora se mantenha uma diminuição da venda de atividades de cardio fitness.

Período: 30 de setembro 2018

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 29/12/2017 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao terceiro trimestre de 2018 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 3º trimestre de 2018

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.09.2018 (1)	Real a 30.09.2018 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.09.2018 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	494 908,58	473 601,24	-21 307,33	-4,31%	1
Subsídio à exploração	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-9 000,00	-8 868,75	-131,25	-1,46%	2
Fornecimentos e serviços externos	-276 739,58	-277 652,23	912,65	0,33%	3
Gastos com o pessoal	-297 942,46	-276 453,86	-21 488,60	-7,21%	4
Imparidade de dívidas a receber (Perdas/Reversões)	0,00	-446,27	446,27	0,00%	5
Outros rendimentos e ganhos	3 241,50	3 376,55	135,05	4,17%	6
Outros gastos e perdas	-1 142,75	-873,36	-269,39	-23,57%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	18 325,28	17 683,32	-641,96	-3,50%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-15 350,49	-19 463,34	4 112,85	26,79%	8
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	2 974,79	-1 780,02	-4 754,81	-159,84%	
		-612,15			
Resultado antes de impostos	2 974,79	-1 780,02	-4 754,81	-159,84%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-2 199,71	-2 551,31	351,61	15,98%	9
Resultado líquido do período	775,09	-4 331,33	-5 106,42	-658,82%	

Notas:

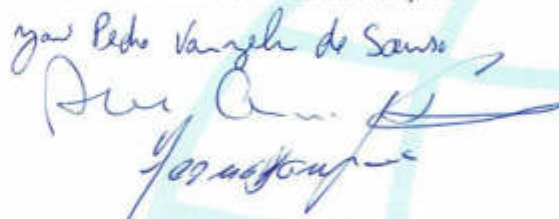
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Este desvio justifica-se tendo em conta a diminuição dos valores do vencimento dos órgãos sociais, e respectivos subsídios e encargos, pelo motivo de baixa médica e falecimento da Presidente do Conselho de Administração, bem como pela manutenção de situações de baixa médica, nomeadamente por assistência familiar, bem como por licença sem vencimento e respectivos encargos e subsídios.
- 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, 26 de outubro de 2018

O Contabilista Certificado

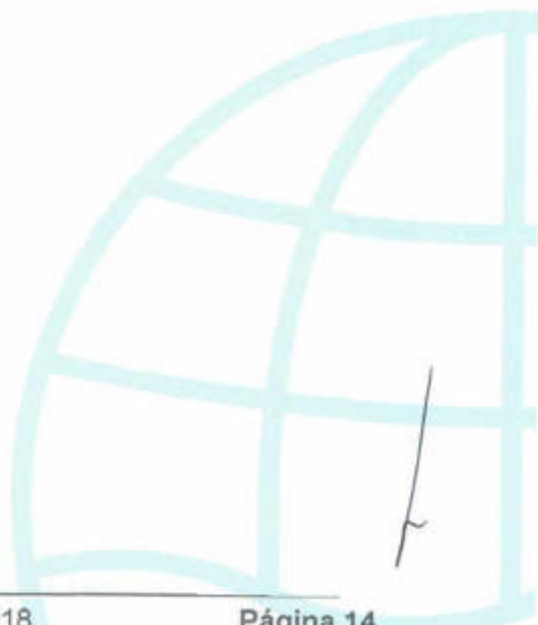


O Conselho de Administração



ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2018 versus IGP 2018 a 9 meses



Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de setembro de 2018

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.09.2018		Notas
	Orçamento a 30.09.2018	Real a 30.09.2018	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	276 740	277 652	913	0%	
Subcontratos	2 025	1 955	-70	-3%	1
Serviços especializados	135 971	148 409	12 438	9%	
Trabalhos especializados	16 421	16 397	-24	0%	1
Publicidade e propaganda	113	24	-89	-79%	1
Honorários	99 375	114 283	14 908	15%	2
Conservação e reparação	18 750	16 396	-2 354	-13%	1
Serviços bancários	1 313	1 309	-4	0%	1
Materiais	4 013	2 516	-1 497	-37%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 800	732	-1 068	-59%	1
Material de escritório	2 100	1 434	-666	-32%	1
Artigos para oferta	113	350	238	211%	1
Energia e fluidos	86 250	83 606	-2 644	-3%	
Elettricidade	56 250	53 774	-2 476	-4%	1
Combustíveis	24 750	27 618	2 868	12%	1
Água	5 250	2 214	-3 036	-58%	1
Deslocações e estadas	7 650	5 868	-1 782	-23%	
Deslocações e estadas	7 650	5 868	-1 782	-23%	1
Serviços diversos	40 831	35 298	-5 533	-14%	
Comunicação	1 463	1 630	167	11%	1
Seguros	4 313	4 547	234	5%	1
Contencioso e notariado	83	491	408	495%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 874	2 718	-156	-5%	1
Outros serviços	32 100	25 913	-6 187	-19%	
Clube Lousada Século XXI	24 000	17 717	-6 283	-26%	3
Atividade física desportiva sénior	900	942	42	5%	1
Apoio logístico	6 000	5 565	-435	-7%	1
Férias desportivas	1 200	1 688	488	41%	1

Notas:

- 1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 – O desvio, que se verifica em “Honorários” justificam-se, tendo em conta que, os valores orçamentados, são apresentados em média anualizada a nove meses.
- 3 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar, na manutenção das atividades do “Clube Lousada Século XXI”, tendo em conta a diminuição de atletas.

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2018 versus IGP 2018 a 9 meses

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de setembro de 2018**

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2018	Real a 30.09.2018	Variação Real - Orçamento a 30.09.2018		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	16 125,00	16 416,43	291,43	2%	1
711	Mercadorias	16 125,00	16 416,43	291,43		
7111	Mercadorias nacionais	16 125,00	16 416,43	291,43		
71111	Sujeitas a IVA	16 125,00	16 416,43	291,43	2%	

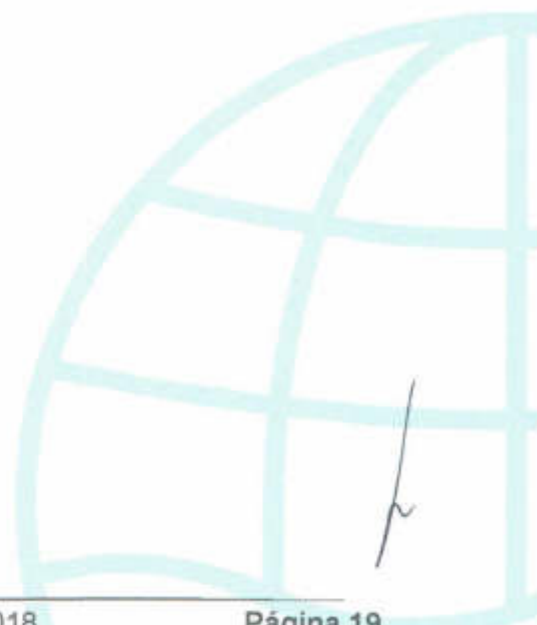
Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2018	Real a 30.09.2018	Variação Real - Orçamento a 30.09.2018		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	478 783,58	457 184,81	-21 598,77	-5%	2
721	Serviços	478 783,58	457 184,81	-21 598,77		
7211	Serviços nacionais	478 783,58	457 184,81	-21 598,77		
72113	Sujeitas a IVA	478 783,58	457 184,81	-21 598,77		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	157 500,00	158 454,96	954,96	1%	
7211302	Atividades cardio fitness	26 250,00	25 834,64	-415,36	-2%	
7211304	Cartão Século XXI	15 000,00	13 174,99	-1 825,01	-12%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	21 000,00	13 140,41	-7 859,59	-37%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	148 821,08	135 173,82	-13 647,26	-9%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	7 500,00	3 915,15	-3 584,85	-48%	
7211308	Férias desportivas	2 700,00	5 716,41	3 016,41	112%	
7211309	Musculação/Manutenção	43 500,00	38 325,30	-5 174,70	-12%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	5 887,50	6 206,20	318,70	5%	
7211311	Serviços Administrativos	4 875,00	4 487,48	-387,52	-8%	
7211312	Utilização de espaços/salas	4 500,00	4 409,78	-90,22	-2%	
7211313	Utilizações livres	41 250,00	48 345,67	7 095,67	17%	

494 908,58	473 601,24	-21 307,34	-4,31%
------------	------------	------------	--------

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 2% em relação ao orçamentado.

2 – A faturação da prestação de serviços registou uma diminuição de cerca de 5%, em relação ao orçamentado, salientando-se a diminuição das atividades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”, na modalidade de “Musculação/Manutenção”, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Atividades Aquáticas”.



Período: 30 de setembro de 2018

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A SETEMBRO 2018 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2017

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 2018 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 3º trimestre de 2018 e o de 2017 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 9 meses, findo em 30 de setembro de 2018 e de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação setembro 2018/setembro 2017		Notas
	30/09/2018	30/09/2017	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	473 601,24	501 248,45	-27 647,21	-5,52%	1
Subsídio à exploração	105 000,00	127 500,00	-22 500,00	-17,65%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-8 868,75	-9 114,96	-246,21	-2,70%	2
Fornecimentos e serviços externos	-277 652,23	-289 552,53	-11 900,30	-4,11%	3
Gastos com o pessoal	-276 453,86	-274 514,68	1 939,18	0,71%	4
Imparidade de dívidas a receber (Perdas/Reversões)	-446,27	0,00	-446,27	0,00%	5
Outros rendimentos e ganhos	3 376,55	5 917,65	-2 541,10	-42,94%	6
Outros gastos e perdas	-873,36	-10 965,89	-10 092,53	-92,04%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	17 683,32	50 518,04	-32 838,45	-64,11%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-19 463,34	-12 020,80	7 442,54	61,91%	8
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-1 780,02	38 497,24	-40 277,26	-104,62%	
Juros e gastos similares suportados	0,00	-612,15	612,15	100,00%	9
Resultado antes de impostos	-1 780,02	37 885,09	-39 665,11	-104,70%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-2 551,31	-11 243,83	-8 692,52	-77,31%	10
Resultado líquido do período	-4 331,33	26 641,26	-30 972,59	-116,26%	

Notas:

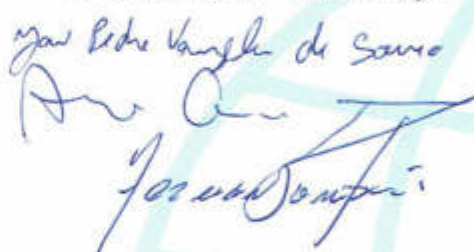
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 10 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 26 de outubro de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2018 versus setembro 2017

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de setembro de 2018

RÚBRICA	Período		Variação setembro/2018 - setembro/2017		Notas
	30.09.2018	30.09.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	277 652	289 553	-11 901	-4%	
Subcontratos	1 955	1 950	5	0%	1
Serviços especializados	148 409	155 690	-7 281	-5%	
Trabalhos especializados	16 397	17 455	-1 058	-6%	1
Publicidade e propaganda	24	54	-30	-56%	1
Honorários	114 283	106 315	7 968	7%	2
Conservação e reparação	16 396	30 673	-14 277	-47%	3
Serviços bancários	1 309	1 194	115	10%	1
Materiais	2 516	4 185	-1 669	-40%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	732	1 801	-1 069	-59%	1
Material de escritório	1 434	2 294	-860	-37%	1
Artigos para oferta	350	90	260	289%	1
Energia e fluídos	83 606	81 603	2 003	2%	
Electricidade	53 774	56 219	-2 445	-4%	1
Combustíveis	27 618	21 140	6 478	31%	2
Água	2 214	4 243	-2 029	-48%	1
Deslocações e estadas	5 868	6 812	-944	-14%	
Deslocações e estadas	5 868	6 812	-944	-14%	1
Serviços diversos	35 298	39 311	-4 013	-10%	
Comunicação	1 630	1 302	328	25%	1
Seguros	4 547	4 546	1	0%	1
Contencioso e notariado	491	95	396	417%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 718	2 549	169	7%	1
Outros serviços	25 913	30 820	-4 907	-16%	
Clube Lousada Século XXI	17 717	24 348	-6 631	-27%	3
Atividade física desportiva sénior	942	390	552	142%	1
Apoio logístico	5 565	5 944	-379	-6%	1
Férias desportivas	1 688	138	1 550	1123%	1

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” e no consumo de “Combustíveis”.
- 3 – Verificou-se uma diminuição, em relação a igual período do ano anterior, no valor da “Conservação e reparação”, bem como nas atividades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”.



ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2018 versus setembro 2017

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de setembro de 2018**

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2018 - 30.09.2017		Notas
		30.09.2018	30.09.2017	Valor	%	
71	Vendas	16 416,43	16 404,41	12,02	0%	1
711	Mercadorias	16 416,43	16 404,41	12,02		
7111	Mercadorias nacionais	16 416,43	16 404,41	12,02		
71111	Sujeitas a IVA	16 416,43	16 404,41	12,02	0%	

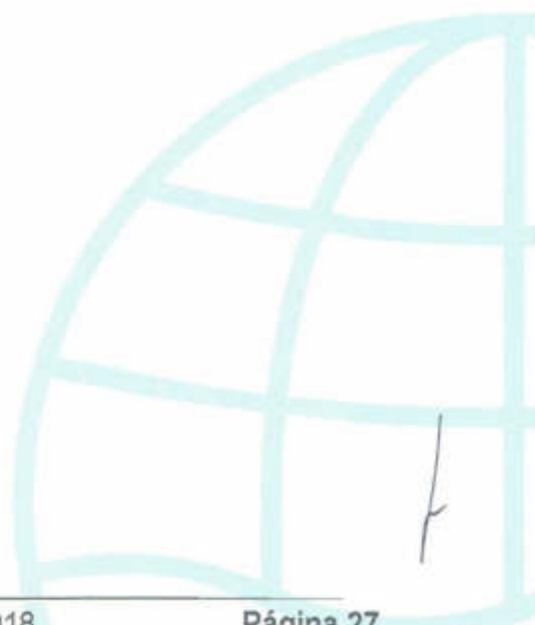
Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2018 - 30.09.2017		Notas
		30.09.2018	30.09.2017	Valor	%	
72	Prestações de serviços	457 184,81	484 844,04	-27 659,23	-6%	2
721	Serviços	457 184,81	484 844,04	-27 659,23		
7211	Serviços nacionais	457 184,81	484 844,04	-27 659,23		
72113	Sujeitas a IVA	457 184,81	484 844,04	-27 659,23		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	158 454,96	150 560,22	7 894,74	5%	
7211302	Atividades cardio fitness	25 834,64	27 815,56	-1 980,92	-7%	
7211304	Cartão Século XXI	13 174,99	14 926,76	-1 751,77	-12%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	13 140,41	19 609,22	-6 468,81	-33%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	135 173,82	132 789,42	2 384,40	2%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	3 915,15	28 791,68	-24 876,53	-86%	
7211308	Férias desportivas	5 716,41	3 765,00	1 951,41	52%	
7211309	Musculação/Manutenção	38 325,30	44 466,27	-6 140,97	-14%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	6 206,20	5 582,17	624,03	11%	
7211311	Serviços Administrativos	4 487,48	4 550,63	-63,15	-1%	
7211312	Utilização de espaços/salas	4 409,78	6 117,55	-1 707,77	-28%	
7211313	Utilizações livres	48 345,67	45 869,56	2 476,11	5%	

473 601,24	501 248,45	-27 647,21	-5,63%
------------	------------	------------	--------

Notas:

1 – O valor das vendas de mercadorias manteve-se idêntico ao montante atingido no 3º trimestre do ano anterior.

2 – A faturação da prestação de serviços registou uma diminuição de cerca de 6%, em relação a igual período do ano anterior, salientando-se a diminuição nas atividades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”, na modalidade de “Musculação/Manutenção”, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Atividades Desportivas”, devido à inexistência do programa “Erasmus +”.



VI – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2018



INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2018 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 2018 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2018, 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 2018.
- 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 2018.
- 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 2018.



b) Indicadores de Eficiência

João Silva
[Signature]

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 das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja igual ou inferior a 0%;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 0% e inferior a 2%;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 2%.

2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018

- a) **Objetivo não Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor igual ou inferior a 1% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior a 1% e inferior a 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida 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 2018:

- 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 2018;
- 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 2018;
- 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 2018.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho SETEMBRO 2018

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido no 1º semestre 2018	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 86%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.	O volume das vendas e prestação de serviços aumentou 0.80% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO CUMPRIDO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018.	Os gastos com os FSE aumentaram 4.18% 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 2018:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97,8% (273 em 267 dias) no 3º trimestre de 2018	OBJETIVO SUPERADO





LOUSADA
SÉC. XXI

Ag. Gm
y
D



LOUSADA SÉC. XXI

Actividades Desportivas e Recreativas - E.M.

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 2018



ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO - 2018

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 - 2018

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO - 2018

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

Em 2018 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.



h

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.
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.



f

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 2018 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.

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

EM TODO O ANO DE 2018, A LOUSADA SÉC.XXI AUMENTOU A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇAR, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO.

A Lousada Séc.XXI foi durante todo o ano de 2018 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.



Piscina de Lousada partilhou uma ligação
26/3 - €

...



Torregri 2 de Cadetes A e B (Resultados)

A Piscina Municipal de Lousada recebeu, este fim de semana, o Torregri 2 de Cadetes A e B da Associação de Natação do Norte de Portugal. Participaram 327 atletas (175 masculinos e 152 femininos) em representação de 22 clubes....

ANNP.PT





LOUSADA
SÉC. XXI

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante todo o ano. Nomeadamente na organização dos eventos:

Campeonato Municipal de Boccia Liga de Boccia Sénior de Lousada.



Mega
Encontro



Desportivo

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



EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **3ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, quarta-feira no pavilhão do Torno com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Fevereiro

- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 12, no pavilhão de Lousada com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Março

- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 27, no pavilhão de Lustosa, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro Escolar** - Atividade de Natação e Polo Aquático realizada no dia 17 pelas 14h30. A atividade dirigida para os alunos do 1º Ciclo e Pré-escolar. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Torregri II** - Atividade realizada no dia 25 e 26, contou com a participação de 327 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

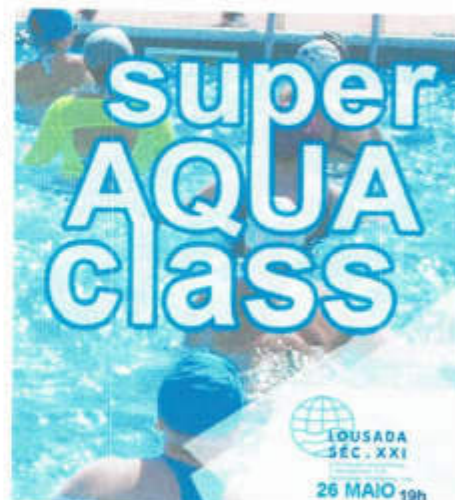
Abril

- **6ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 20, no pavilhão polidesportivo do complexo municipal, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Maio

- **7ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 18, no pavilhão gimnodesportivo de Meinedo, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Torneio do Nadador Completo** - Atividade realizada no dia 26 e 27 de maio, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

- **Formação AquaTrainer** – Ação de formação em Hidroginástica para professores e técnicos de exercício físico, realizada nos dias 26 e 27 no Complexo de Piscinas Municipais, com a presença de 25 professores e técnicos da Lousada Séc.XXI e outros.



Junho

- **Comemoração do dia Municipal da Criança**, evento realizado no dia 10, nas Piscinas Municipais com a participação de 60 crianças do concelho de Lousada.



- **8ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 30, no pavilhão municipal de Lousada, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.

Julho

- **Verão Fitness 2018**, evento realizados no dia 1 de julho no Parque Urbano, com a participação de 60 utentes e cidadãos do concelho de Lousada.
- **Passeio de encerramento de época com os utentes à Quinta da Malafaia**, atividade realizada no dia 7 de julho e que contou com a presença de 80 utentes e colaboradores da Lousada Séc.XXI.



LOUSADA
SÉC. XXI

João Sá
f/a



Setembro

- **Feira Social e Desportiva** de 14 a 16 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 Treino Funcional e Zumba.



- **Prova de Natação Pura - Encontro Técnicas Alternadas (CADETES B/C)** – Atividade realizada no dia 2, contou com a participação de 289 atletas (167 masculinos e 122 femininos) em representação de 19 clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.
- **Jantar de Natal, Utentes** - Atividade realizada no dia 15 às 19h30, com a participação de 100 utentes do complexo de Piscinas Municipais de Lousada. Participaram também neste convívio todos os docentes das atividades assim como os colaboradores da empresa.



- **1ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada 2018/2019**, evento realizado no dia 18, no pavilhão municipal de Lousada, com a participação de 300 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Mix de Natal** - Atividades realizadas no 24 e 25 de Dezembro, no complexo de Piscinas Municipais e contaram com a presença de aproximadamente 100 utentes e



municípios na Mega Aula de Hidroginástica de Natal (dia 24) e cerca de 100 utentes no Mega Mix nas modalidades (IndoorCycling, Natação, Treino Funcional,

Hidroginástica) promovidas no evento de dia 25.



**LOUSADA
SÉC. XXI**

João Sá
18

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante o ano de 2018, 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 “Jacuzzi” e da sala do Ginásio, 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 acumulado do ano de 2018, o complexo teve um aumento de 3,4 % no número de utilizadores (71.614), face ao mesmo período do ano anterior (69.276). Este valor resulta essencialmente no aumento do número de utentes na Piscina Exterior, embora se mantenha uma diminuição da venda de atividades de musculação.

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 29/12/2017 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao ano de 2018 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 2018

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.12.2018 (1)	Real a 31.12.2018 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.12.2018 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	659 878,10	660 659,16	781,06	0,12%	1
Subsídio à exploração	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-12 000,00	-11 852,30	-147,70	-1,23%	2
Fornecimentos e serviços externos	-368 986,11	-375 687,26	6 701,15	1,82%	3
Gastos com o pessoal	-397 256,61	-395 897,35	-1 359,26	-0,34%	4
Imparidade de dívidas a receber (Perdas/Reversões)	0,00	-446,27	446,27	0,00%	5
Outros rendimentos e ganhos	4 322,00	14 607,00	10 285,00	237,97%	6
Outros gastos e perdas	-1 523,67	-1 095,11	-428,56	-28,13%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	24 433,71	30 287,87	5 854,16	23,96%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-20 467,32	-25 578,70	5 111,38	24,97%	8
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3 966,39	4 709,17	742,78	18,73%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-2 932,94	-2 943,81	10,87	0,37%	9
Resultado líquido do período	1 033,45	1 765,36	731,91	70,82%	

Notas:

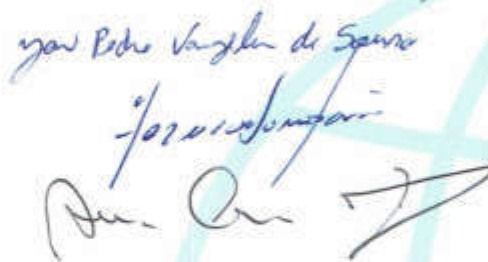
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Este desvio deveu-se ao recebimento de 11.074,90 € de indemnização, em virtude do sinistro ocorrido na sala de musculação.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 25 de janeiro de 2019

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de dezembro de 2018

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.12.2018		Notas
	Orçamento a 31.12.2018	Real a 31.12.2018	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	368 986	375 687	6 701	2%	
Subcontratos	2 700	2 655	-45	-2%	1
Serviços especializados	181 294	201 257	19 963	11%	
Trabalhos especializados	21 894	20 433	-1 461	-7%	1
Publicidade e propaganda	150	24	-126	-84%	1
Honorários	132 500	151 832	19 332	15%	2
Conservação e reparação	25 000	27 264	2 264	9%	1
Serviços bancários	1 750	1 704	-46	-3%	1
Materiais	5 350	3 098	-2 252	-42%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 400	1 066	-1 334	-56%	1
Material de escritório	2 800	1 682	-1 118	-40%	1
Artigos para oferta	150	350	200	133%	1
Energia e fluídos	115 000	113 320	-1 680	-1%	
Eletricidade	75 000	69 074	-5 926	-8%	4
Combustíveis	33 000	41 282	8 282	25%	3
Água	7 000	2 964	-4 036	-58%	1
Deslocações e estadas	10 200	6 775	-3 425	-34%	
Deslocações e estadas	10 200	6 775	-3 425	-34%	1
Serviços diversos	54 442	48 581	-5 861	-11%	
Comunicação	1 950	2 171	221	11%	1
Seguros	5 750	6 799	1 049	18%	1
Contencioso e notariado	110	1 313	1 203	1094%	1
Limpeza, higiene e conforto	3 832	3 771	-61	-2%	1
Outros serviços	42 800	34 527	-8 273	-19%	
Clube Lousada Século XXI	32 000	22 662	-9 338	-29%	4
Atividade física desportiva sénior	1 200	2 517	1 317	110%	1
Apoio logístico	8 000	7 660	-340	-4%	1
Férias desportivas	1 600	1 688	88	6%	1

Notas:

- 1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 – O desvio, que se verifica em “Honorários”, deveu-se à criação de novas turmas, em relação às que estavam previstas, à necessidade de atribuição de professores individualizadas a utentes, em particular a crianças, com necessidades especiais motoras e cognitivas, bem como resultante da adjudicação do programa “Ficar na Escola Compensa no Pré-escolar”.
- 3 – Foi orçamentado um valor inferior, ao que se veio a verificar, no consumo de combustíveis, nomeadamente, no gás.
- 4 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar, no consumo de eletricidade e na manutenção das atividades do “Clube Lousada Século XXI”.

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
2018

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.12.2018	Real a 31.12.2018	Variação Real - Orçamento a 31.12.2018		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	21 500,00	22 295,44	795,44	4%	1
711	Mercadorias	21 500,00	22 295,44	795,44		
7111	Mercadorias nacionais	21 500,00	22 295,44	795,44		
71111	Sujeitas a IVA	21 500,00	22 295,44	795,44	4%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.12.2018	Real a 31.12.2018	Variação Real - Orçamento a 31.12.2018		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	638 378,10	638 363,72	-14,38	0%	2
721	Serviços	638 378,10	638 363,72	-14,38		
7211	Serviços nacionais	638 378,10	638 363,72	-14,38		
72113	Sujeitas a IVA	638 378,10	638 363,72	-14,38		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	210 000,00	220 815,94	10 815,94	5%	
7211302	Atividades cardio fitness	35 000,00	36 286,32	1 286,32	4%	
7211304	Cartão Século XXI	20 000,00	17 816,15	-2 183,85	-11%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	28 000,00	16 972,37	027,63	-39%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	198 428,10	196 634,98	-1 793,12	-1%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	10 000,00	17 619,15	7 619,15	76%	
7211308	Férias desportivas	3 600,00	5 716,41	2 116,41	59%	
7211309	Musculação/Manutenção	58 000,00	48 484,92	-9 515,08	-16%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	7 850,00	8 773,93	923,93	12%	
7211311	Serviços Administrativos	6 500,00	6 103,47	-396,53	-6%	
7211312	Utilização de espaços/salas	6 000,00	8 254,28	2 254,28	38%	
7211313	Utilizações livres	55 000,00	54 885,80	-114,20	0%	

659 878,10	660 659,16	781,06	0,12%
------------	------------	--------	-------

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 4% em relação ao orçamentado.

2 – A faturação total da prestação de serviços não registou alteração em relação ao valor orçamentado, no entanto, verificaram-se as seguintes alterações em relação ao orçamentado, salientando-se a diminuição das actividades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI” e na modalidade de “Musculação/Manutenção”, por outro lado, destaca-se o aumento nas “Atividades aquáticas com professor”, bem como as “Atividades desportivas referentes às escolas, associações e clínicas”.



IV – INDICADORES DE DESEMPENHO

2018



INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI foi medido no ano de 2018 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 2018 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2018, 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 2018.
- 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 2018.
- 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 2018.

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 das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja igual ou inferior a 0%;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 0% e inferior a 2%;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 2%.

2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018

- a) **Objetivo não Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor igual ou inferior a 1% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior a 1% e inferior a 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- c) **Objetivo Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida 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 2018:

- 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 2018;
- 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 2018;
- 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 2018.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho - 2018

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido em 2018	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 84%	OBJETIVO SUPERADO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2018.	O volume das vendas e prestação de serviços aumentou 2.05% tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO CUMPRIDO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2018.	Os gastos com o FSE aumentaram 0.86% 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 2018:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 96,7% (353 em 365 dias) no ano de 2018	OBJETIVO SUPERADO