

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA

1º TRIMESTRE 2017



Handwritten signature and initials in blue ink.

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º TRIMESTRE 2017

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

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

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

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

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

V – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2017

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2017

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

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

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

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

VALORES

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

Para isso privilegiamos:

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



OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

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



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

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

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



**NATAÇÃO ADAPTADA
LOUSADA SÉC.XXI**

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

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

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



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

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

RECURSOS HUMANOS

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

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

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



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

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este trimestre. Nomeadamente na organização dos eventos: Atividades em Família (Programa Erasmus+) e Campeonato Municipal de Boccia (1ª Liga de Boccia Sénior de Lousada).

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

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

Fevereiro

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

Março

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



LOUSADA SEC. XXI

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

*Lousada
7
Zou San*

MODALIDADES DESPORTIVAS

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

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

GINÁSTICA SENIOR

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



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

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

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

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

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

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro trimestre de 2017

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

Notas:

1 - Ver análise anexa.

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

3 - Ver análise anexa.

4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

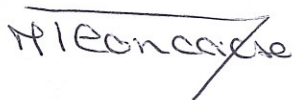
7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

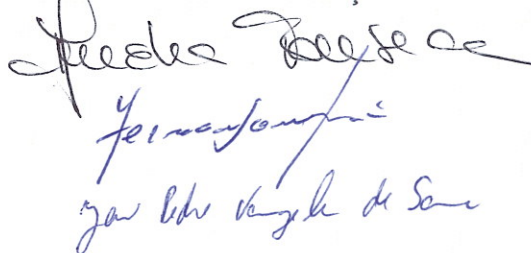
9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 28 de Abril de 2017

A Contabilista Certificada



O Conselho de Administração



Alameda
7
Zona Sae

ANEXO I

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

31 de março de 2017

Handwritten signature: Aband y ga Sen

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

Alcides
João Sá

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

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

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

Handwritten signatures and initials:
Mora
f
gasen

ANEXO II

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



LOUSADA SEC. XXI

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

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

Alfonso
J. de

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

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

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

Handwritten signature: Alexandra
Handwritten signature: João Sá

Notas:

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

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

Alves
galsen

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

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

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

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

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

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

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

Notas:

1 - Ver análise anexa.

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

3 - Ver análise anexa.

4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

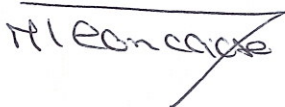
7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

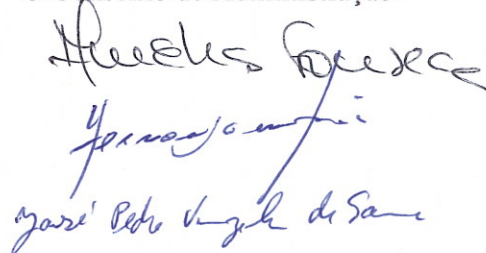
9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 28 de Abril de 2017

A Contabilista Certificada



O Conselho de Administração



*Alcance
y
yals*

ANEXO III

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Handwritten signature: Afonso
Handwritten signature: João Sá

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de março de 2017

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

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

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

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

ANEXO IV

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Alfodice
Ger. Sec

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

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

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

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

Aonde
y
you see

Notas:

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

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

ASo n de
g
gar Sen

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

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

a) Indicadores de Eficácia

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

1. Programa Desportivo:

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

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

2. Satisfação dos Utentes

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

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

b) Indicadores de Eficiência

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

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

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

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

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

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

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

c) Conclusão - Indicadores de desempenho março 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

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

b) Indicadores de Eficiência

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