



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.

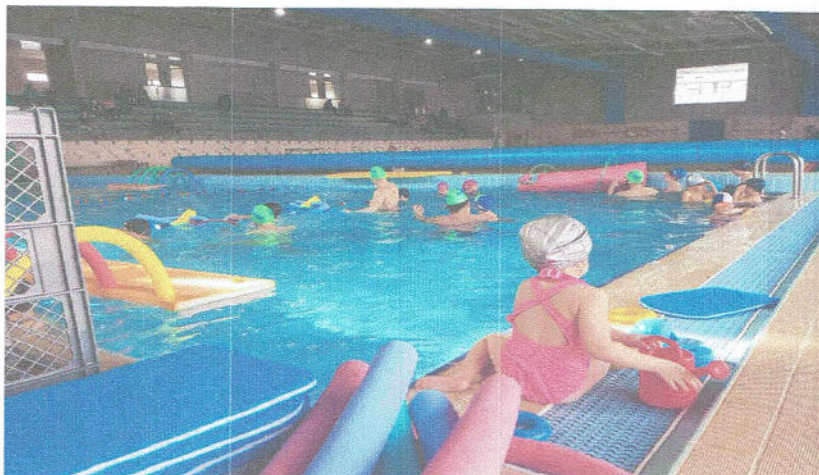
Pretende a Lousada Séc.XXI continuar a disponibilizar uma oferta cada vez maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

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
g

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.

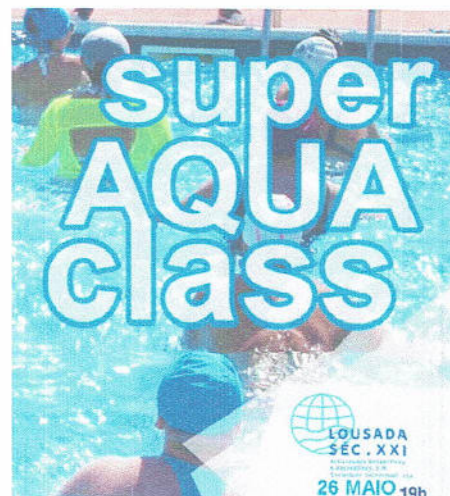
Abril

- **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

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 “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 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.

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 terceiro 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 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:

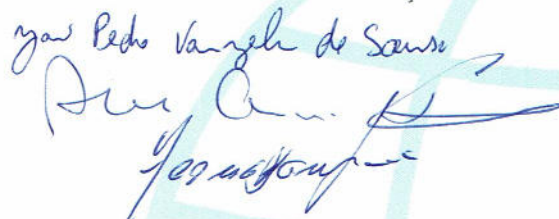
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Este desvio justifica-se tendo em conta a diminuição dos valores do vencimento dos órgãos sociais, e respectivos subsídios e encargos, pelo motivo de baixa médica e falecimento da Presidente 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

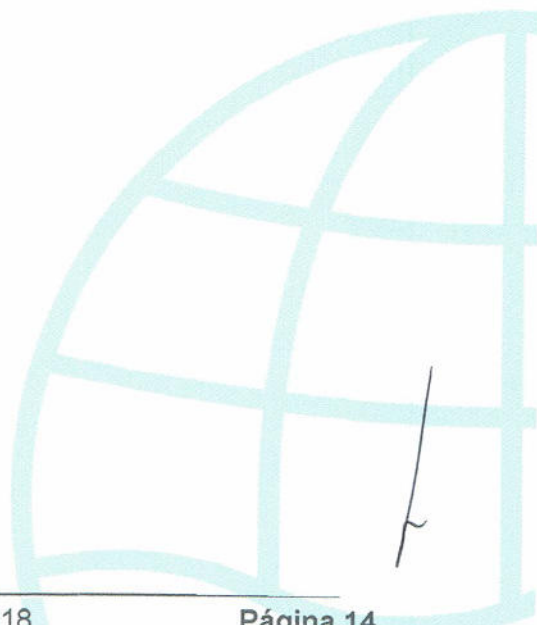


O Conselho de Administração



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 fluídos	86 250	83 606	-2 644	-3%	
Eletricidade	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/Clínicas - 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 – 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 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	-32 388,45	-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:

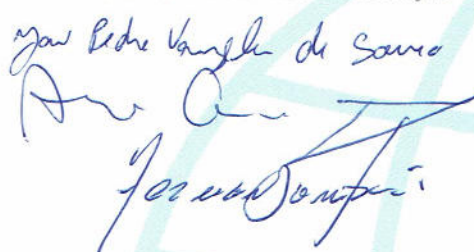
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos,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

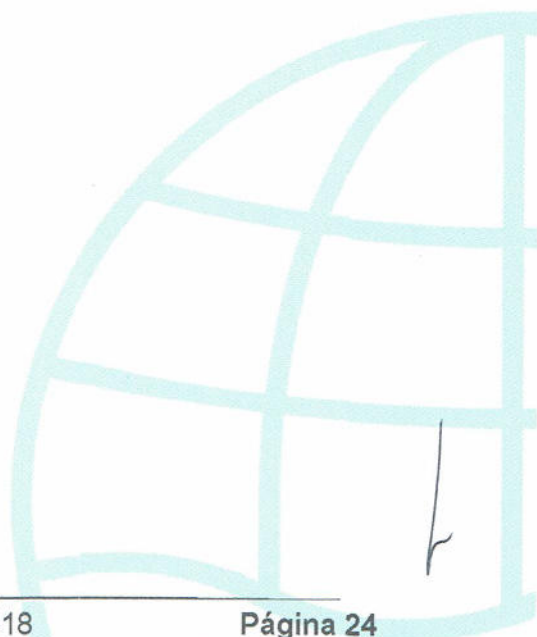
II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2018 versus setembro 2017

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%	
Eletricidade	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%	

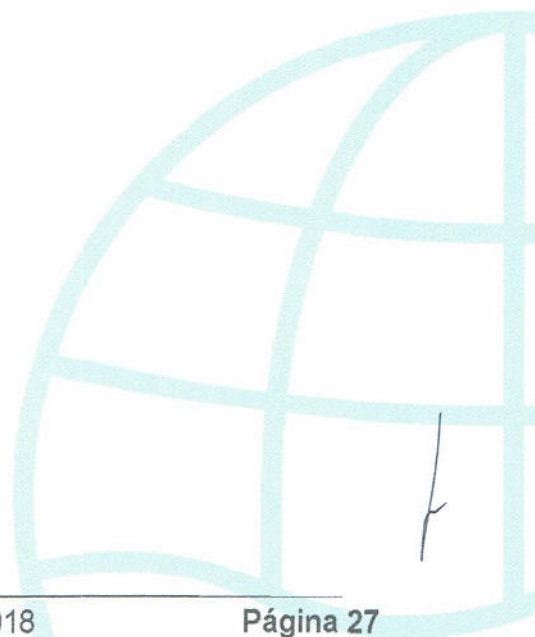
Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2018 - 30.09.2017		Notas
		30.09.2018	30.09.2017	Valor	%	
72	Prestações de serviços	457 184,81	484 844,04	-27 659,23	-6%	2
721	Serviços	457 184,81	484 844,04	-27 659,23		
7211	Serviços nacionais	457 184,81	484 844,04	-27 659,23		
72113	Sujeitas a IVA	457 184,81	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/Clínicas - 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 Sá
[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

