

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º SEMESTRE 2017



Handwritten signature and initials.

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º SEMESTRE 2017

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

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

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

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

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

V – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2017

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2017

Handwritten signature: Falese
Handwritten signature: J
Handwritten signature: Jai Sen

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

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

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

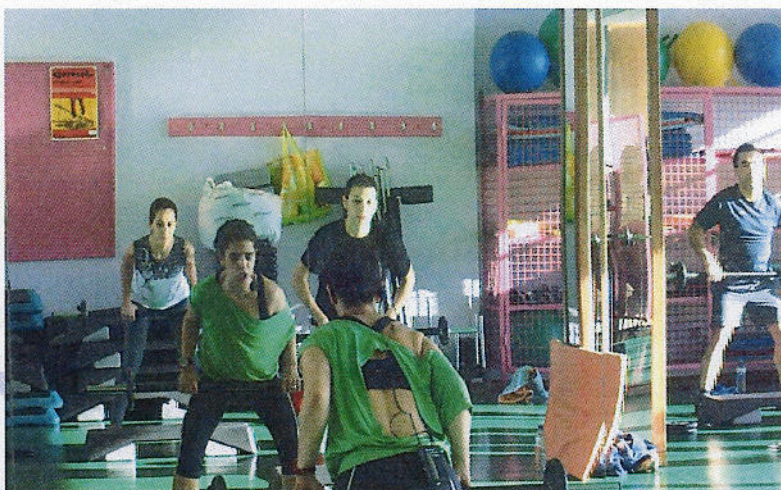
VALORES

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

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

Para isso privilegiamos:

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





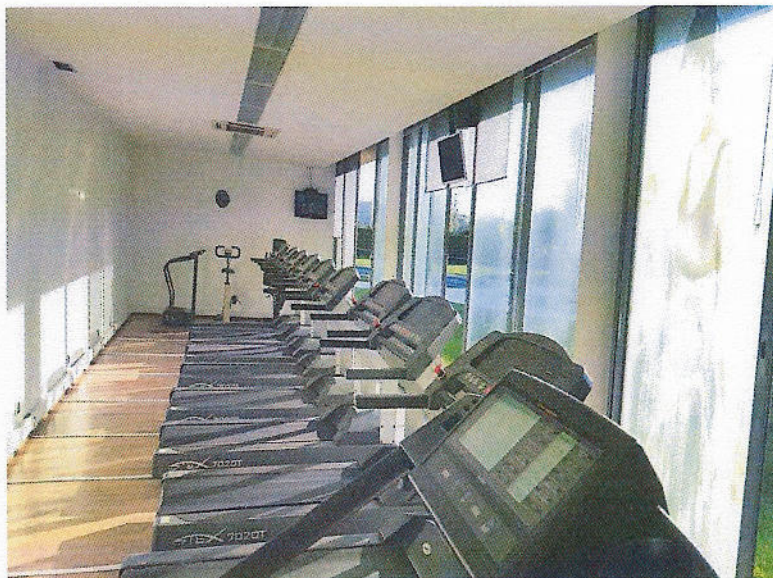
LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.

SOCIEDADE UNIPessoal Lda

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

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



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

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

NATAÇÃO ADAPTADA
LOUSADA SÉC.XXI

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

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

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



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

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

RECURSOS HUMANOS

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

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

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



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

*Asser
 7
 Ger San*

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

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

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

Assim parcerias com clubes e associações.



LOUSADA VERÃO FITNESS

PROGRAMA Atividades desportivas gratuitas

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

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

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

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

PARCERIAS








Abouze
7
ger Sen

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

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

Fevereiro

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

Março

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

Abril

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

Associação de Nataçao do Norte de Portugal

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

Maio

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

Junho

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

MODALIDADES DESPORTIVAS

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

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



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

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

Alana
gav

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

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

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

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro semestre de 2017

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Notas:

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

Lousada, 21 de julho de 2017

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

ASave
f
Jo Sen

ANEXO I

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Albino
7
ger Sen

Análise dos Fornecimentos e serviços externos

30 de junho de 2017

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

Alves
gus

Notas:

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

Alves
7
per Sen

ANEXO II

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



Análise das Vendas e Prestações de Serviços

30 de junho de 2017

LOUSADA SEC. XXI

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2017	Real a 30.06.2017	Variação Real - Orçamento a 30.06.2017		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	9.725,00	13.989,83	4.264,83	44%	1
711	Mercadorias	9.725,00	13.989,83	4.264,83		
7111	Mercadorias nacionais	9.725,00	13.989,83	4.264,83		
71111	Sujeitas a IVA	9.725,00	13.989,83	4.264,83	44%	

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

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

*Alcino
Z. Sen*

Notas:

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

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

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

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

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

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

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

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

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Notas:

- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 17% relativamente a igual período do ano anterior.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 21 de Julho de 2017

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

Alonso
João

ANEXO III

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



LOUSADA SEC. XXI

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

Alcance
7
Yan San

Análise dos Fornecimentos e serviços externos

30 de junho de 2017

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

Assinatura
João Sá

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.

Aloise
g
yan Sen

ANEXO IV

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

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

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

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

Alano
7
ger sou

Notas:

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

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

Alance
7
You Sen

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

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

a) Indicadores de Eficácia

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

1. Programa Desportivo:

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

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

2. Satisfação dos Utentes

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

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

*Aronec
f
yau San*

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

b) Indicadores de Eficiência

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

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

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

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

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

Alameda
João Sá

- 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.

*Asses
y
garden*

c) Conclusão - Indicadores de desempenho - Junho 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

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

b) Indicadores de Eficiência

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