



LOUSADA
SÉC. XXI

Handwritten signature and initials.



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 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.



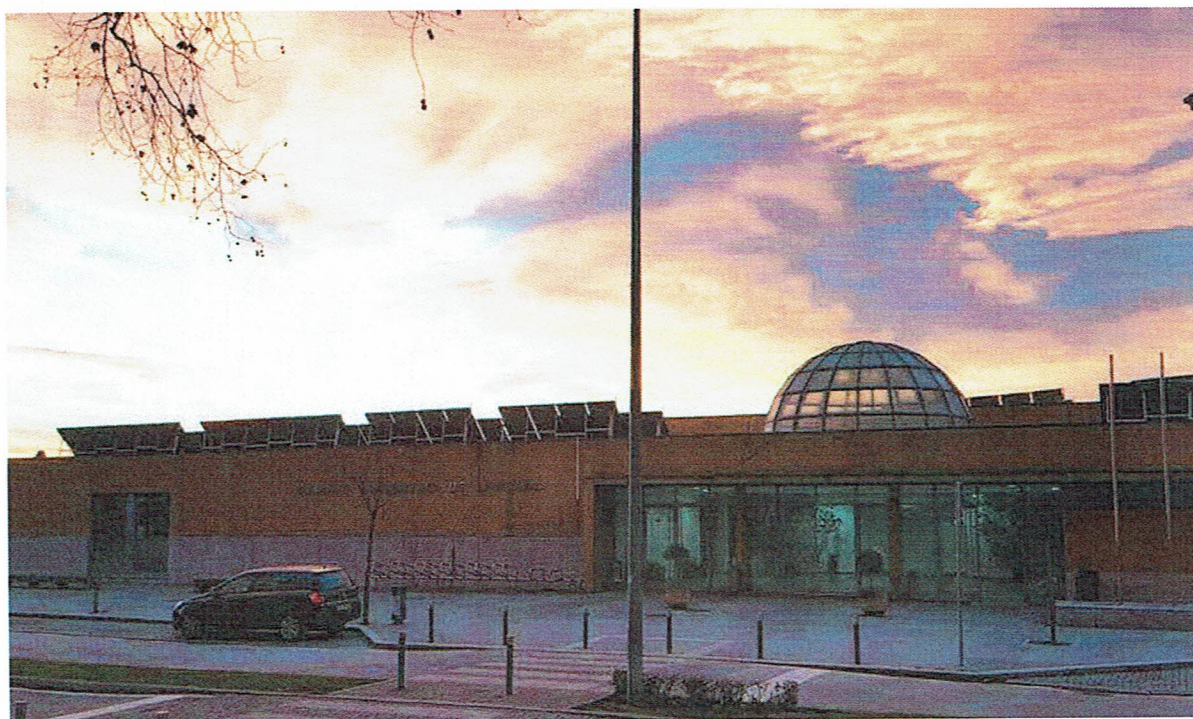
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

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

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.



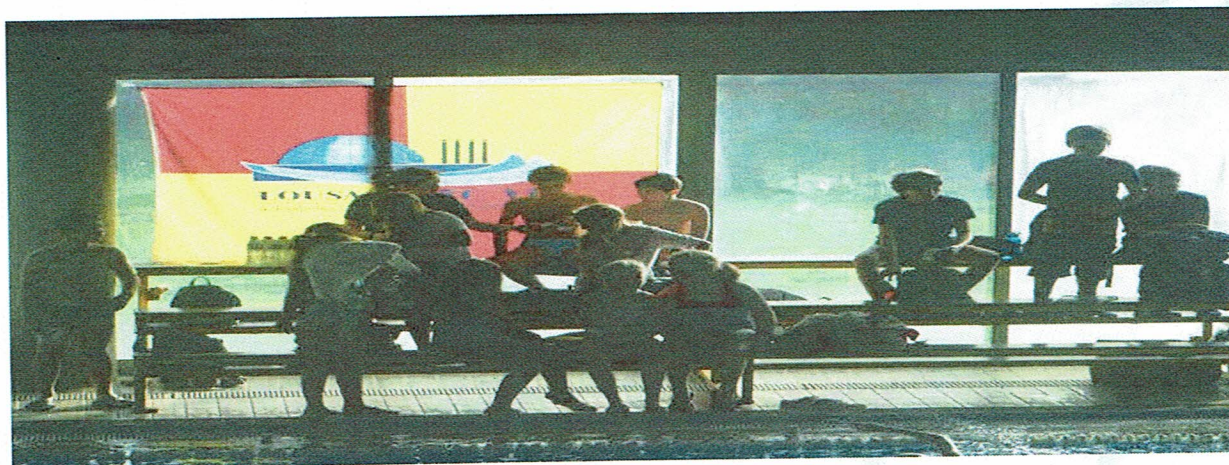
Piscina de Lousada partilhou uma ligação
26/3 · €



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....

ANNPPT



ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

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

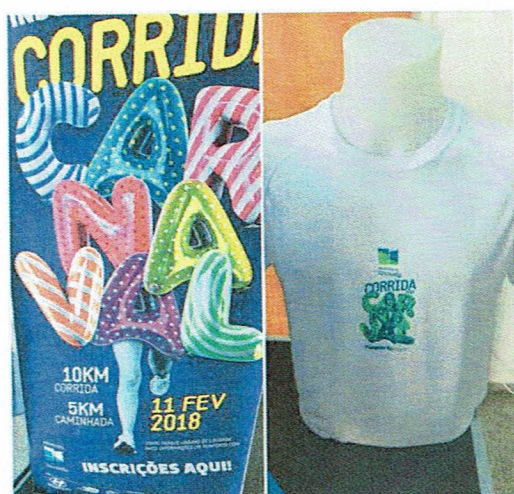
Campeonato Municipal de Boccia

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

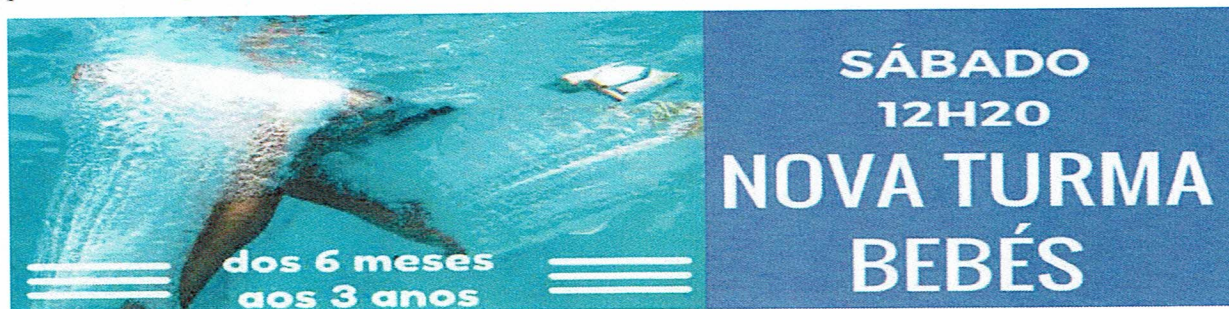
- **5ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento realizado no dia 27, no pavilhão de Lustosa, com a participação de 200 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro Escolar** - Atividade de Natação e Polo Aquático realizada no dia 17 pelas 14h30. A atividade dirigida para os alunos do 1º 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.



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.

Abelha
y
ga

Período: 31 de Março 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 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.

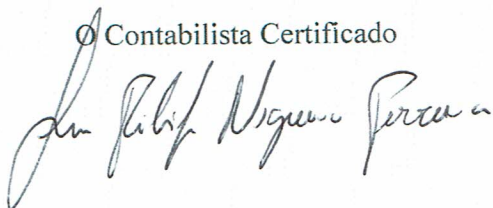
7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

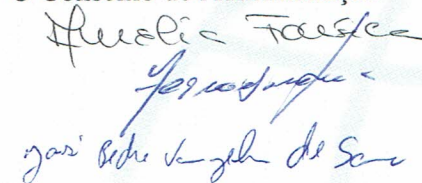
9 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 3 de Maio de 2018

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Almeida
g
g

ANEXO I

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

*Alfonso
f
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.

ANEXO II

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

Abreu
York'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%
------------	------------	----------	-------

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/Clínicas - 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

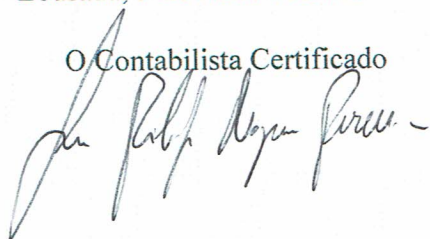
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação março 2018/março 2017		Notas
	31/03/2018	31/03/2017	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	170 372,57	189 137,47	-18 764,90	-9,92%	1
Subsídio à exploração	35 000,00	42 500,00	-7 500,00	-17,65%	2
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 658,33	-3 758,99	-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:

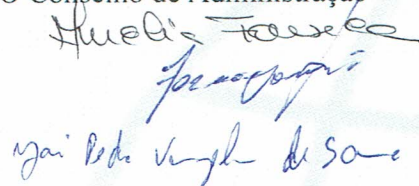
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 4 - Ver análise anexa.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos,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

**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 fluídos	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

Abenel
4
Yersee

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/Clínicas - At. Aquat.	60 144,38	59 719,28	425,10	1%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - 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%
------------	------------	------------	--------

Handwritten signature: Afonso
Handwritten signature: J. S.

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/Clínicas - Actividades Desportivas”, devido à inexistência do programa Erasmus +.

Handwritten signature: João Soares

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 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

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