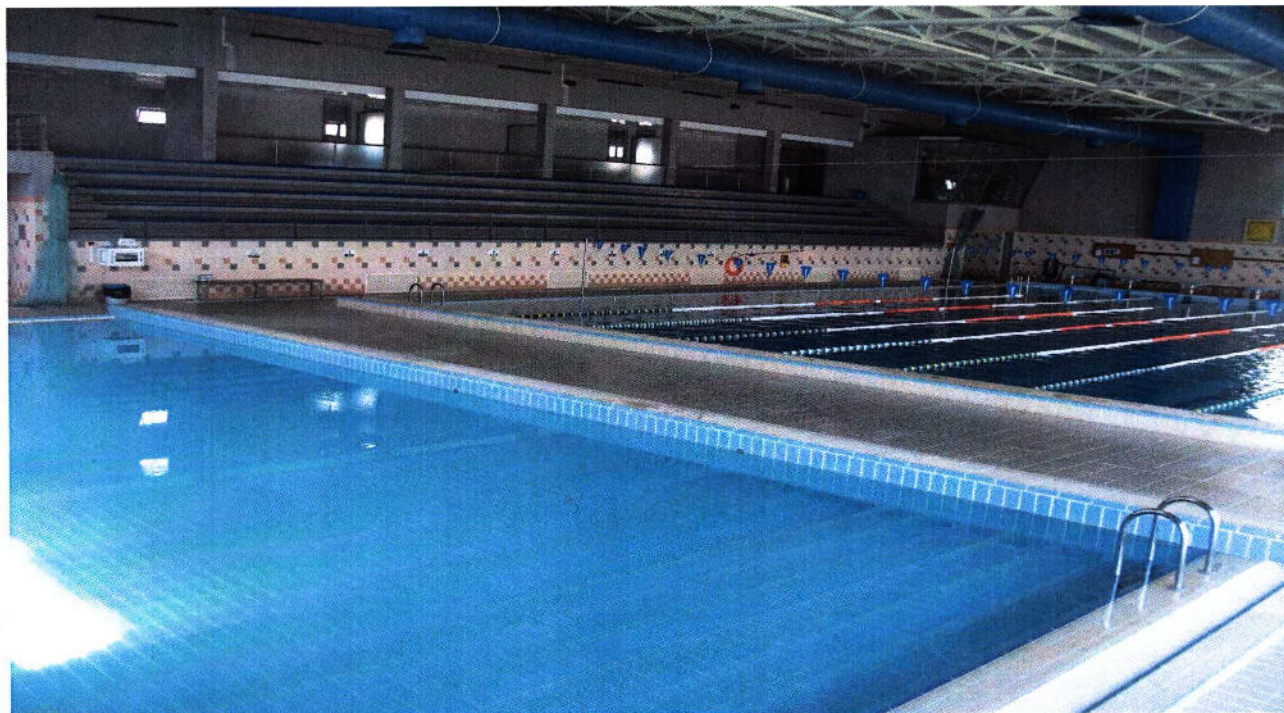


RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 3º TRIMESTRE 2017



*Alcides
Zar Sme
f*

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 3º 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 SETEMBRO 2017 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2016

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

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

V – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2017

- a) INDICADORES DE EFICÁCIA
- b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA
- c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2017

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. 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:

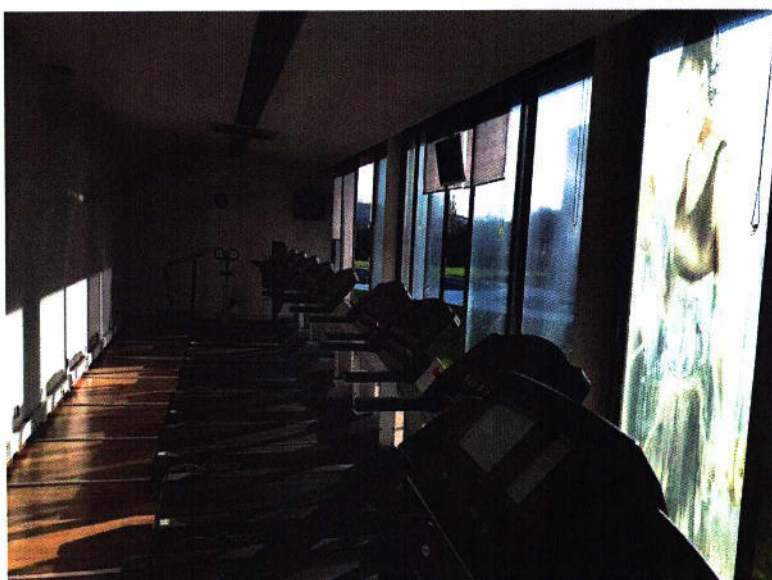
- O trabalho de equipa;
- Criatividade;
- Transparência;
- Eficiência
- Excelência
- Responsabilidade e respeito individual
- Compromisso com a organização, com o concelho e com a população.



*Adopta
ya Sec
f*

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 3º trimestre orientou-se pela análise e definição 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 TERCEIRO TRIMESTRE, 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.



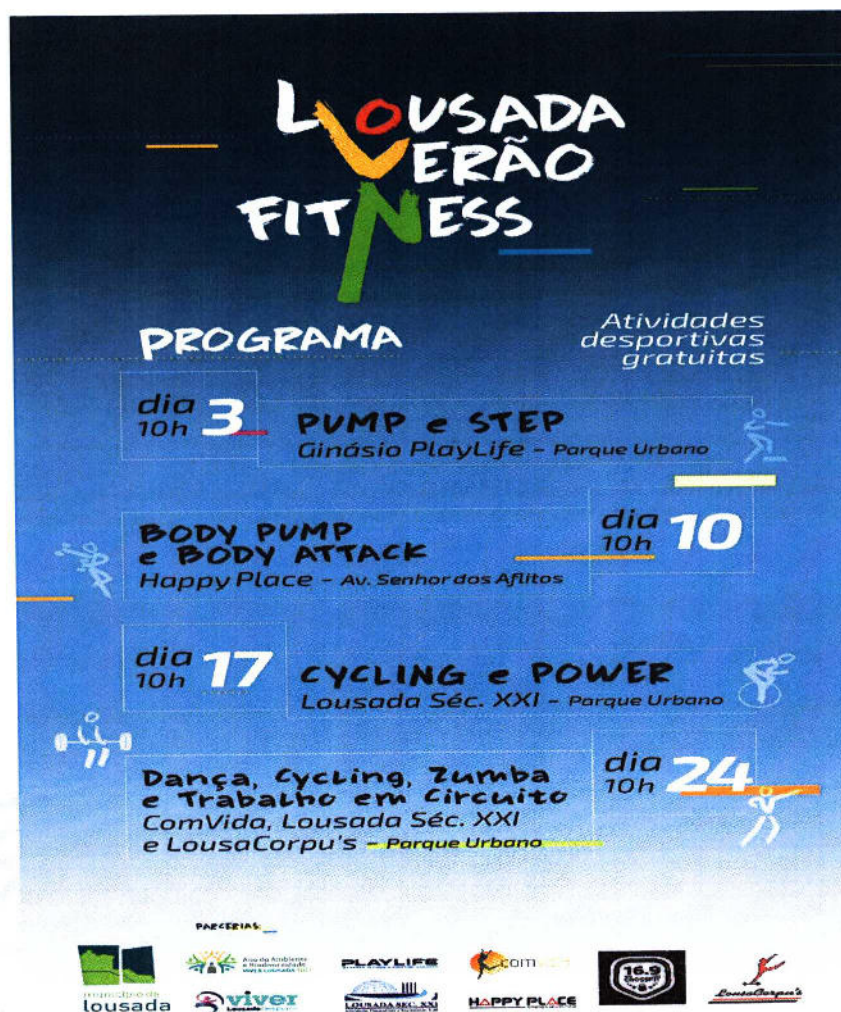
A Lousada Séc.XXI pretende ser durante todo o ano de 2017 um parceiro do Município na organização dos eventos desportivos. A articulação com os vários agentes culturais, desportivos e coletividades, resultou num contributo essencial para o sucesso da oferta cultural e desportiva de Lousada.

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante todo o ano. 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	
	BODY PUMP e BODY ATTACK Happy Place - Av. Senhor dos Aflitos	dia 10 10h
dia 17 10h	CYCLING e POWER Lousada Séc. XXI - Parque Urbano	
	Dança, Cycling, Zumba e Trabalho em Circuito ComVida, Lousada Séc. XXI e LousaCorpu's - Parque Urbano	dia 24 10h

PARCERIAS:



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.

- **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 Natação 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 Natação 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 Natação realizada nas Piscinas Municipais, no dia 10 de Junho. Contou com a presença de 50 crianças e os seus encarregados de educação.

Julho

- Realização da **Prova de Natação das Olimpíadas do Desporto 2017**. Evento realizado no dia 1 de julho com a participação de atletas oriundos dos municípios de: Penafiel, Lousada, Amarante, Cinfães, Felgueiras, Celorico de Basto, Baião, Marco de Canaveses, Paços de Ferreira e Resende em Natação Pura e Natação Adaptada. Estiveram presentes cerca de 200 atletas.
- Realização de aulas de Hidroginástica na Piscina Exterior para os utentes.

*Aloha ce
you are
f*

Agosto

- Realização de aulas de Hidroginástica na Piscina Exterior para os utentes.

Setembro

- **Feira Social e Desportiva** de 15 a 17 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 Power e Zumba.

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 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” e na Sala de Cycling, 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 trimestre o complexo teve uma diminuição de 14,9% no número de utilizadores (56.038), face ao mesmo período do ano anterior (65.876). Este valor resulta essencialmente de uma diminuição da venda de bilhetes livres.

Handwritten signature and date: 30/09/2017

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 segundo trimestre de 2017 da “Lousada Século XXI – Atividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

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

Comparação do orçamento vs. Execução do terceiro trimestre de 2017

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.09.2017 (1)	Real a 30.09.2017 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.09.2017 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	495 432,38	501 248,45	5 816,07	1,17%	1
Subsídio à exploração	127 500,00	127 500,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-8 700,00	-9 114,96	414,96	4,77%	2
Fornecimentos e serviços externos	-292 163,63	-289 552,53	-2 611,10	-0,89%	3
Gastos com o pessoal	-269 415,85	-274 514,68	5 098,83	1,89%	4
Outros rendimentos e ganhos	4 056,63	5 917,65	1 861,02	45,88%	5
Outros gastos e perdas	-763,54	-10 965,89	10 202,35	1336,20%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	55 945,99	50 518,04	-5 427,95	-9,70%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-11 208,63	-12 020,80	812,17	7,25%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	44 737,36	38 497,24	-6 240,12	-13,95%	
Juros e gastos similares suportados	-1 875,00	-612,15	-1 262,85	-67,35%	8
Resultado antes de impostos	42 862,36	37 885,09	-4 977,27	-11,61%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-10 501,10	-11 243,83	742,74	7,07%	9
Resultado líquido do período	32 361,26	26 641,26	-5 720,00	-17,68%	



LOUSADA SEC. XXI

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

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 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 27 de novembro de 2017

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração

Handwritten signature

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2017 versus IGP 2017 a 9 meses

Alves
gus
f

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de setembro de 2017

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.09.2017		Notas
	Orçamento a 30.09.2017	Real a 30.09.2017	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	292 164	289 553	-2 611	-1%	
Subcontratos	2 033	1 950	-83	-4%	1
Serviços especializados	131 370	155 690	24 320	19%	
Trabalhos especializados	15 054	17 455	2 401	16%	1
Publicidade e propaganda	59	54	-5	-8%	1
Honorários	84 395	106 315	21 920	26%	3
Conservação e reparação	30 750	30 673	-77	0%	1
Serviços bancários	1 112	1 194	81	7%	1
Materiais	2 802	4 186	1 384	49%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	750	1 801	1 051	140%	1
Material de escritório	1 864	2 294	430	23%	1
Artigos para oferta	188	90	-98	-52%	1
Energia e fluídos	103 082	81 602	-21 481	-21%	
Eletricidade	48 929	56 219	7 290	15%	3
Combustíveis	45 000	21 140	-23 860	-53%	2
Água	9 153	4 243	-4 910	-54%	1
Deslocações e estadas	7 831	6 812	-1 019	-13%	
Deslocações e estadas	7 831	6 812	-1 019	-13%	1
Serviços diversos	45 046	39 313	-5 733	-13%	
Comunicação	1 766	1 302	-464	-26%	1
Seguros	4 439	4 546	107	2%	1
Contencioso e notariado	83	95	13	15%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 874	2 549	-325	-11%	1
Outros serviços	35 885	30 821	-5 064	-14%	
Clube Louzada Século XXI	24 537	24 348	-189	-1%	1
Atividade física desportiva sénior	531	390	-140	-26%	1
Apoio logístico	5 073	5 944	871	17%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	2 116	0	-2 116	-100%	1
Férias desportivas	3 629	138	-3 491	-96%	1

Notas
23/3/2018
f

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

2 – Foi orçamentado um valor superior, ao que se veio a verificar no consumo de “Combustíveis”, nomeadamente, em gás.

3 – Estes desvios, que se verificaram em “Honorários” e nos consumos de “Eletricidade” justificam-se, tendo em conta que, os valores orçamentados, são apresentados em média anualizada a nove meses.

Abel
za
son
f

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2017 versus IGP 2017 a 9 meses

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2017	Real a 30.09.2017	Variação Real - Orçamento a 30.09.2017		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	14 587,50	16 404,41	1 816,91	12%	1
711	Mercadorias	14 587,50	16 404,41	1 816,91		
7111	Mercadorias nacionais	14 587,50	16 404,41	1 816,91		
71111	Sujeitas a IVA	14 587,50	16 404,41	1 816,91	12%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2017	Real a 30.09.2017	Variação Real - Orçamento a 30.09.2017		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	480 844,88	484 844,04	3 515,77	1%	2
721	Serviços	480 844,88	484 844,04	3 515,77		
7211	Serviços nacionais	480 844,88	484 844,04	3 515,77		
72113	Sujeitas a IVA	480 844,88	484 844,04	3 515,77		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	145 237,50	150 560,22	5 322,72	4%	
721130101	Hidrobike	786,75	1 530,08	743,33	94%	
721130102	Hidroginástica	42 592,50	44 384,60	1 792,10	4%	
721130103	Hidroterapia	15 337,50	16 864,93	1 527,43	10%	
721130104	Hidroterapia personalizada	1 863,75	3 980,88	2 117,13	114%	
721130105	Natação	84 000,00	83 041,90	-958,10	-1%	
721130106	Natação - mensalidade	657,00	757,83	100,83	15%	
7211302	Actividades cardio fitness	34 057,50	27 815,56	-6 725,34	-20%	
721130201	Aero total	20 201,25	16 539,84	-3 661,41	-18%	
721130202	Aeróbica	4 143,75	3 136,59	-1 007,16	-24%	
721130203	Body Power	2 722,50	1 905,61	-816,89	-30%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	714,00	494,49	-219,51	-31%	
721130205	Indoor Cycling	3 000,00	2 756,37	-243,63	-8%	
721130206	Jump	185,25	0,00	-185,25	-100%	
721130207	Kickboxing	2 341,50	2 195,82	-145,68	-6%	
721130208	Zumba	749,25	303,44	-445,81	-60%	
721130209	Ginástica Sénior	0,00	483,40	483,40	0%	
7211304	Cartão Século XXI	15 525,00	14 926,76	-598,24	-4%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	18 472,50	19 609,22	1 136,72	6%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	137 860,50	132 789,42	-5 071,08	-4%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	26 581,88	28 791,68	2 209,81	8%	
7211308	Férias desportivas	2 906,25	3 765,00	858,75	30%	
7211309	Musculação/Manutenção	41 257,50	44 466,27	3 208,77	8%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	6 945,00	5 582,17	-1 362,83	-20%	
7211311	Serviços Administrativos	5 167,50	4 550,63	-616,87	-12%	
7211312	Utilização de espaços/salas	10 451,25	6 117,55	-4 333,70	-41%	
7211313	Utilizações livres	36 382,50	45 869,56	9 487,06	26%	

495 432,38	501 248,45	5 332,68	1,08%
------------	------------	----------	-------

*Alves
za
f*

Notas:

- 1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 12% em relação ao orçamentado.
- 2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 1%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidrobike, Hidroterapia personalizada, Musculação/Manutenção, bem como nas Utilizações livres.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A SETEMBRO 2017 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 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 – 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 terceiro 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 6 meses,
findo em 30 de setembro de 2017 e de 2016**

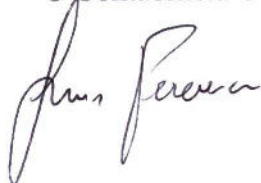
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação setembro 2017/setembro 2016		Notas
	30/09/2017	30/09/2016	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	501 248,45	482 389,93	18 858,52	3,91%	1
Subsídio à exploração	127 500,00	131 250,00	-3 750,00	-2,86%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-9 114,96	-8 025,81	1 089,15	13,57%	2
Fornecimentos e serviços externos	-289 552,53	-252 250,60	37 301,93	14,79%	3
Gastos com o pessoal	-274 514,68	-255 288,17	19 226,51	7,53%	4
Outros rendimentos e ganhos	5 917,65	9 469,47	-3 551,82	-37,51%	5
Outros gastos e perdas	-10 965,89	-1 230,18	9 735,71	791,41%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	50 518,04	106 314,64	-55 796,60	-52,48%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-12 020,80	-11 315,48	705,32	6,23%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	38 497,24	94 999,16	-56 501,92	-59,48%	
Juros e gastos similares suportados	-612,15	-4 397,33	3 785,18	86,08%	8
Resultado antes de impostos	37 885,09	90 601,83	-52 716,74	-58,19%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-11 243,83	-20 376,38	-9 132,55	-44,82%	9
Resultado líquido do período	26 641,26	70 225,45	-43 584,19	-62,06%	

Notas:

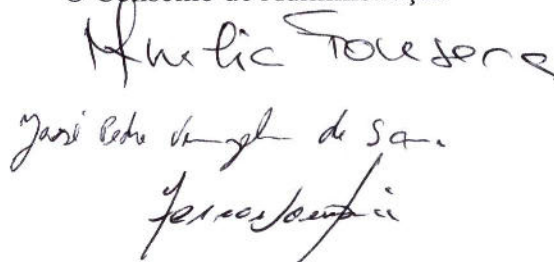
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 9 - Foi estimado IRC à taxa de 21%.

Lousada, 27 de novembro de 2017

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Alfama
João
g

ANEXO III

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

*Notas
gao's*

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de setembro de 2017

RÚBRICA	Período		Variação setembro/2017 - setembro/2016		Notas
	30.09.2017	30.09.2016	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	289 553	252 251	37 302	15%	
Subcontratos	1 950	1 816	134	7%	1
Serviços especializados	155 690	104 728	50 962	49%	
Trabalhos especializados	17 455	15 382	2 073	13%	1
Publicidade e propaganda	54	78	-24	-31%	1
Honorários	106 315	72 008	34 307	48%	2
Conservação e reparação	30 673	16 276	14 397	88%	2
Serviços bancários	1 194	985	209	21%	1
Materiais	4 186	2 861	1 325	46%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 801	757	1 044	138%	1
Material de escritório	2 294	1 904	390	21%	1
Artigos para oferta	90	200	-110	-55%	1
Energia e fluídos	81 602	95 253	-13 651	-14%	
Eletricidade	56 219	52 915	3 304	6%	2
Combustíveis	21 140	33 847	-12 707	-38%	3
Água	4 243	8 490	-4 247	-50%	1
Deslocações e estadas	6 812	7 435	-623	-8%	
Deslocações e estadas	6 812	7 435	-623	-8%	1
Serviços diversos	39 313	40 156	-843	-2%	
Comunicação	1 302	1 525	-223	-15%	1
Seguros	4 546	4 175	371	9%	1
Contencioso e notariado	95	100	-5	-5%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 549	3 200	-651	-20%	1
Outros serviços	30 821	31 157	-336	-1%	
Clube Lousada Século XXI	24 348	23 484	864	4%	1
Atividade física desportiva sénior	390	227	163	72%	1
Apoio logístico	5 944	5 047	897	18%	1
Plano atividades desportivas e recreativas	0	822	-822	-100%	
Férias desportivas	138	1 577	-1 439	-91%	1

Alfexee
João Sá
7

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.

*Alf. Sec.
Zu. Sec.
f*

ANEXO IV

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

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de setembro de 2017

*Alfonso
Zetzer*

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2017 30.09.2016		Notas
		30.09.2017	30.09.2016	Valor	%	
71	Vendas	16 404,41	14 384,31	2 020,10	14%	1
711	Mercadorias	16 404,41	14 384,31	2 020,10		
7111	Mercadorias nacionais	16 404,41	14 384,31	2 020,10		
71111	Sujeitas a IVA	16 404,41	14 384,31	2 020,10	14%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2017 30.09.2016		Notas
		30.09.2017	30.09.2016	Valor	%	
72	Prestação de Serviços	484 844,04	468 005,62	16 838,42	4%	2
721	Serviços	484 844,04	468 005,62	16 838,42		
7211	Serviços nacionais	484 844,04	468 005,62	16 838,42		
72113	Sujeitas a IVA	484 844,04	468 005,62	16 838,42		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	150 560,22	142 668,87	7 891,35	6%	
721130101	Hidrobike	1 530,08	1 128,79	401,29	36%	
721130102	Hidroginástica	44 384,60	42 985,22	1 399,38	3%	
721130103	Hidroterapia	16 864,93	15 808,79	1 056,14	7%	
721130104	Hidroterapia personalizada	3 980,88	2 053,89	1 926,99	94%	
721130105	Natação	83 041,90	80 115,67	2 926,23	4%	
721130106	Natação livre - mensalidade	757,83	576,51	181,32	31%	
7211302	Actividades cardio fitness	27 815,56	32 583,11	-4 767,55	-15%	
721130201	Aero total	16 539,84	19 046,30	-2 506,46	-13%	
721130202	Aeróbica	3 136,59	3 956,21	-819,62	-21%	
721130203	Body Power	1 905,61	2 603,40	-697,79	-27%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	494,49	831,74	-337,25	-41%	
721130205	Indoor Cycling	2 756,37	3 251,11	-494,74	-15%	
721130206	Jump	0,00	188,50	-188,50	-100%	
721130207	Kickboxing	2 195,82	2 074,98	120,84	6%	
721130208	Zumba	303,44	630,87	-327,43	-52%	
721130209	Ginástica Sénior	483,40	0,00	483,40	0%	
7211304	Cartão Século XXI	14 926,76	16 517,63	-1 590,87	-10%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	19 609,22	17 882,77	1 726,45	10%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	132 789,42	120 407,35	12 382,07	10%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	28 791,68	5 194,18	23 597,50	454%	
7211308	Férias desportivas	3 765,00	3 685,17	79,83	2%	
7211309	Musculação/Manutenção	44 466,27	45 380,30	-914,03	-2%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	5 582,17	6 867,74	-1 285,57	-19%	
7211311	Serviços Administrativos	4 550,63	4 709,70	-159,07	-3%	
7211312	Utilização de espaços/salas	6 117,55	10 168,39	-4 050,84	-40%	
7211313	Utilizações livres	45 869,56	61 940,41	-16 070,85	-26%	

501 248,45	482 389,93	18 858,52	17,64%
------------	------------	-----------	--------

*Adriana
J. Silva*

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 14% em relação ao 3º trimestre do ano anterior.

2 – A faturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 4%, em igual período do ano anterior, salientando-se o aumento nas modalidades Hidroterapia personalizada, nas atividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”, bem como nas “Escolas/Associações/Clínicas - Atividades Aquáticas e Atividades Desportivas”.

Alfseca
2017
g

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2017

Handwritten signature: N. Vence

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) **Objetivo 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 respetivos;
- b) **Objetivo 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 respetivos;
- c) **Objetivo 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 respetivos;

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

- a) **Objetivo 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 respetivos;
- b) **Objetivo 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 respetivos;
- c) **Objetivo 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 respetivos;

Assinado
João
João

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

- 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 2017;
- 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 2017;
- 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 2017.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho - SETEMBRO 2017

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 3ºTrim. 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 77%	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 11.38% 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 6.65% 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 98,2% (268 em 273 dias) no 3º Trimestre de 2017	OBJETIVO SUPERADO