

Alone
y
JWSao

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 3º TRIMESTRE 2016



Alves
Jon Sec

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 3º TRIMESTRE 2016

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 2016 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2015

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo setembro 2016 e setembro 2015

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo setembro 2016 e setembro 2015

V – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2016

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2016

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.

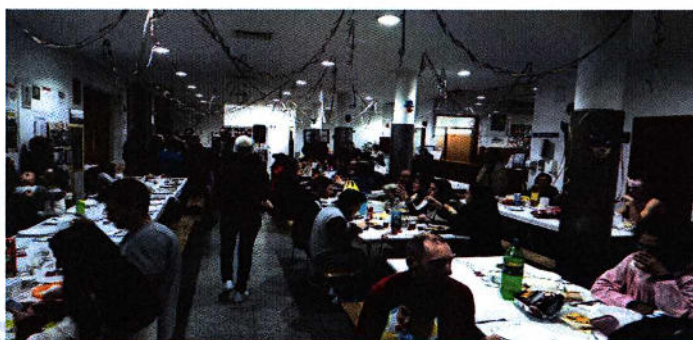
Pretende a Lousada Séc.XXI continuar a disponibilizar uma oferta cada vez maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

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

A atual conjuntura económica do país tem vindo a condicionar de forma significativa o desempenho de todas as empresas e organizações. A Lousada Séc.XXI não tem sido exceção. Contudo, a empresa tem vindo a adotar uma estratégia de sustentabilidade assente em princípios de eficácia e eficiência.

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.



LOUSADA SEC. XXI

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

18
Lousada
4
Gonçalo

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 semestre.



17ª BRAÇADA XVI



Prova de Natação para os alunos das AECs e utentes (até 14 anos)

Sábado dia 06 de Fevereiro de 2016

Piscinas Municipais de Lousada

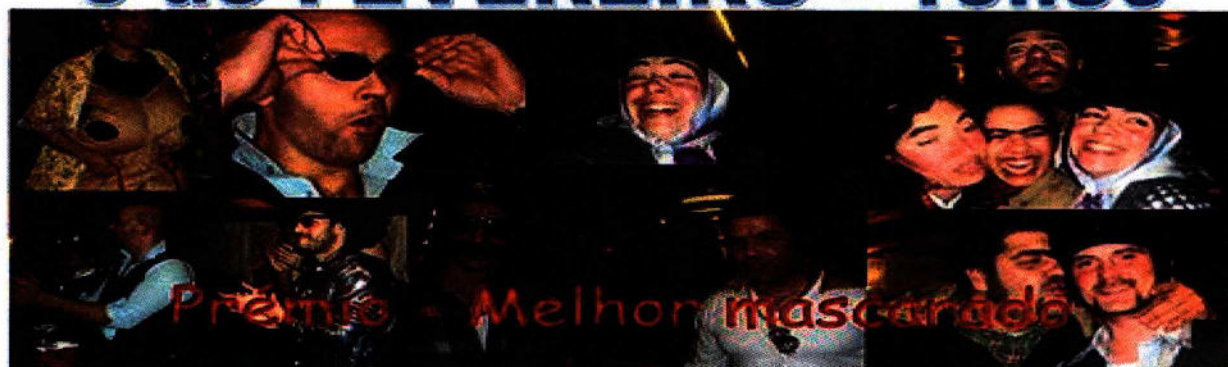
15:30

Participe nesta festa o seu apoio e incentivo são muito importantes para os pequenos atletas...



Piscina de Lousada

6 de FEVEREIRO - 19h30



Pr mio - Melhor mascarado

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE TERCEIRO TRIMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2016, 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 2016 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 os últimos trimestres. Nomeadamente na organização dos eventos:

- 17ª BRAÇADA XXI;
- PROVA DE NATAÇÃO PURA – TORREGRI II;
- TORNEIO INTERNACIONAL DE POLO AQUÁTICO;
- AÇÃO DE FORMAÇÃO DE NUTRIÇÃO.
- 1º TORNEIO DE NATAÇÃO PURA – LOUSADA SÉC.XXI
- PROVA DE NATAÇÃO PURA – TORNEIO NADADOR COMPLETO
- 2º AQUA & FITNESS
- DIA MUNDIAL DA CRIANÇA / BRAÇADA XXI

Alonso
f
gas

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

Fevereiro

- 17ª Braçada XXI

Atividade realizada no dia 6 de fevereiro, às 15h00, com a participação de 60 alunos provenientes das Escolas de Natação – Lousada Séc.XXI e das turmas das Atividades de Enriquecimento Curricular - Natação.

- Festa de Carnaval - Utentes

Atividade realizada no dia 6 de fevereiro, às 19h30, com a participação 130 utentes e colaboradores.

Março

- Torregri II

Atividade realizada no dia 19 e 20 de Março, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

- IPTW – International Water Polo Tournament.

Torneio internacional de Polo Aquático, realizado nos dias 25 e 26 de março e organizado pela secção de Polo Aquático da empresa. Contou com a presença de 8 clubes nacionais e internacionais. Estiveram presentes cerca de 150 atletas.

- Ação de formação – Nutrição

Ação realizada no dia 26 de março pelas 9h00, organizada pela secção de competição da Lousada Séc.XXI. Estiveram presente cerca de 20 pessoas (atletas, utentes e comunidade em geral).

Alvise
gpa Sane

Abril

- Dia da Atividade Física (organização do 1º Torneio de Natação Pura – Lousada Séc.XXI)

Atividade realizada no dia 2 de Abril, contou com a participação de 100 atletas oriundos de vários clubes convidados. Contou também com a presença de todos os nadadores da Lousada Séc.XXI.

Maiο

- Torneio do Nadador Completo

Atividade realizada no dia 28 e 29 de Maio, contou com a participação de 278 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

Junho

- 2º Aqua & Fitness

Atividade realizada de dia 4 de junho, com a participação de 150 utentes do complexo de Piscinas Municipais de Lousada e comunidade geral. Participaram também neste evento todos os docentes das atividades assim como todos os colaboradores da empresa.

- Dia Mundial da Criança / Braçada XXI

Atividade realizada no dia 10 de junho. Reuniu os alunos do 1º ciclo (Atividades de Enriquecimento Curricular) e contou com a presença de aproximadamente 120 participantes.

Julho

- Festa de Encerramento - Utenes e comunidade geral - Atividade realizada no dia 16 de julho de 2016, com a participação de 100 utentes e familiares do complexo de Piscinas Municipais de Lousada. Estiveram envolvidos todos os docentes das atividades assim como todos os colaboradores da empresa.

17
d
Alf
Jon Sec

- Verão Fitness – foram desenvolvidas atividades desportivas na piscina exterior (aulas de hidroginástica e uma demonstração de Kickboxing) durante a época balnear para todos os utentes.

Setembro

- Participação na Feira Social e Desportiva – foram desenvolvidas atividades de dança e aulas de academia. A Lousada Séc.XXI também esteve presente com um “stand” onde mostrou todas as suas atividades.

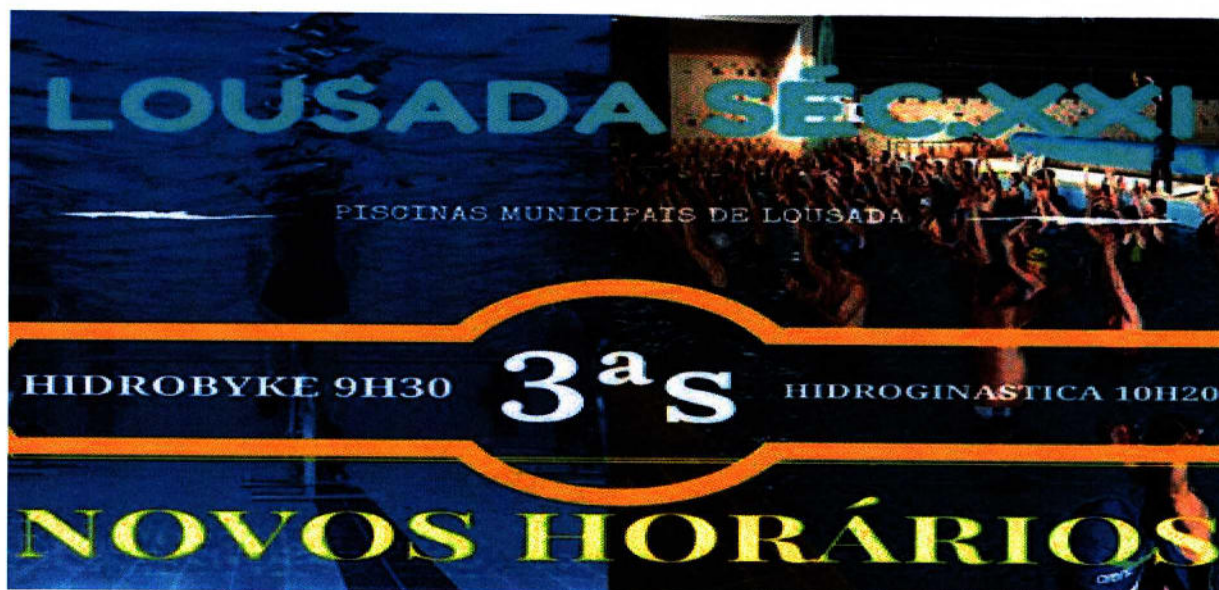
Handwritten signature: "A. Nogueira" and "João Sá"

MODALIDADES DESPORTIVAS

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

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

Nas modalidades desportivas, a empresa investiu na criação de uma novas turmas de “hidroginástica e hidrobyke”, as quais vêm diversificar a nossa oferta. Apostou também na divulgação das modalidades atuais, na tentativa de aumentar a taxa de ocupação dos espaços.



Até ao corrente trimestre, e fruto de todas as atividades e promoções desenvolvidas assim como as boas condições climatéricas a Empresa aumentou o número de utilizadores (65876), face ao mesmo período do ano anterior (54455).

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 21.03.2016 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao terceiro trimestre de 2016 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 terceiro trimestre de 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.09.2016 (1)	Real a 30.09.2016 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.09.2016 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	436 342,48	482 389,93	46 047,45	10,55%	1
Subsídio à exploração	131 250,00	131 250,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-7 801,55	-8 025,81	224,26	2,87%	2
Fornecimentos e serviços externos	-269 724,75	-252 250,60	-17 474,15	-6,48%	3
Gastos com o pessoal	-251 962,29	-255 288,17	3 325,88	1,32%	4
Outros rendimentos e ganhos	5 884,14	9 469,47	3 585,33	60,93%	5
Outros gastos e perdas	-751,19	-1 230,18	479,00	63,77%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	43 236,84	106 314,64	63 077,80	145,89%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-11 931,07	-11 315,48	-615,59	-5,16%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	31 305,77	94 999,16	63 693,39	203,46%	
Juros e gastos similares suportados	-6 375,00	-4 397,33	-1 977,67	-31,02%	8
Resultado antes de impostos	24 930,77	90 601,83	65 671,06	263,41%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-3 296,72	-20 376,38	17 079,66	518,08%	9
Resultado líquido do período	21 634,05	70 225,45	48 591,40	224,61%	



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, 28 de outubro de 2016

A Contabilista Certificada

Aleonor

O Conselho de Administração

Heitor Figueira
Yerandson
João Pedro Vazquez de Sá

Handwritten signature: Xosha
Handwritten signature: gal Sec

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2016 versus IGP 2016 a 9 meses

18
Alentejo

João Sá

Notas:

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

Abreu
f

gas

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2016 versus IGP 2016 a 9 meses



LOUSADA SEC. XXI

ATIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIÉDADÉ UNIPÉSSOAL LDA

Análise das Vendas e Prestações de Serviços 30 de setembro de 2016

71 e 72: Vendas e Prestação de serviços (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2016	Real a 30.09.2016	Variação Real - Orçamento a 30.09.2016		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	14 141,23	14 384,31	243,08	2%	1
711	Mercadorias	14 141,23	14 384,31	243,08		
7111	Mercadorias nacionais	14 141,23	14 384,31	243,08		
71111	Sujeitas a IVA	14 141,23	14 384,31	243,08	2%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.09.2016	Real a 30.09.2016	Variação Real - Orçamento a 30.09.2016		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	422 201,25	468 005,62	45 804,37	11%	2
721	Serviços	422 201,25	468 005,62	45 804,37		
7211	Serviços nacionais	422 201,25	468 005,62	45 804,37		
72113	Sujeitas a IVA	422 201,25	468 005,62	45 804,37		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	132 539,22	142 668,87	10 129,65	8%	
721130101	Hidrobike	579,17	1 128,79	549,62	95%	
721130102	Hidroginástica	38 856,55	42 985,22	4 128,67	11%	
721130103	Hidroterapia	12 750,00	15 808,79	3 058,79	24%	
721130104	Hidroterapia personalizada	1 200,00	2 053,89	853,89	71%	
721130105	Natação	78 253,50	80 115,67	1 862,17	2%	
721130106	Natação - mensalidade	900,00	576,51	-323,49	-36%	
7211302	Actividades cardio fitness	34 837,50	32 583,11	-2 254,39	-6%	
721130201	Aero total	21 525,00	19 046,30	-2 478,70	-12%	
721130202	Aeróbica	3 600,00	3 956,21	356,21	10%	
721130203	Body Power	2 250,00	2 603,40	353,40	16%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	450,00	831,74	381,74	85%	
721130205	Indoor Cycling	3 300,00	3 251,11	-48,89	-1%	
721130206	Jump	412,50	188,50	-224,00	-54%	
721130207	Kickboxing	2 250,00	2 074,98	-175,02	-8%	
721130208	Zumba	1 050,00	630,87	-419,13	-40%	
7211304	Cartão Século XXI	14 250,00	16 517,63	2 267,63	16%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	16 500,00	17 882,77	1 382,77	8%	
7211306	Escolas/ Associações/Clínicas - Act. Aquat	128 224,53	120 407,35	-7 817,18	-6%	
7211307	Escolas/ Associações/Clínicas - Act. Desp.	6 750,00	5 194,18	-1 555,82	-23%	
7211308	Férias desportivas	3 000,00	3 685,17	685,17	23%	
7211309	Musculação/Manutenção	35 250,00	45 380,30	10 130,30	29%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	5 850,00	6 867,74	1 017,74	17%	
7211311	Serviços Administrativos	3 750,00	4 709,70	959,70	26%	
7211312	Utilização de espaços/salas	7 500,00	10 168,39	2 668,39	36%	
7211313	Utilizações livres	33 750,00	61 940,41	28 190,41	84%	

436 342,48	482 389,93	46 047,45	10,55%
------------	------------	-----------	--------



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Adorce
7

João Sec

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 2% em relação ao orçamentado.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 11%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroterapia, Natação, Musculação/Manutenção, bem como nas Utilizações livres.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A SETEMBRO 2016 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2015

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 2016 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 terceiro trimestre de 2016 e o de 2015 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 2016 e de 2015**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação setembro 2016/setembro 2015		Notas
	30/09/2016	30/09/2015	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	482 389,93	425 958,80	56 431,13	13,25%	1
Subsídio à exploração	131 250,00	131 250,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-8 025,81	-7 002,07	1 023,74	14,62%	2
Fornecimentos e serviços externos	-252 250,60	-257 699,63	-5 449,03	-2,11%	3
Gastos com o pessoal	-255 288,17	-239 718,41	15 569,76	6,50%	4
Outros rendimentos e ganhos	9 469,47	14 337,17	-4 867,70	-33,95%	5
Outros gastos e perdas	-1 230,18	-787,10	443,08	56,29%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	106 314,64	66 338,76	39 975,88	60,26%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-11 315,48	-11 195,82	119,66	1,07%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	94 999,16	55 142,94	39 856,22	72,28%	
Juros e gastos similares suportados	-4 397,33	-6 503,08	-2 105,75	-32,38%	8
Resultado antes de impostos	90 601,83	48 639,86	37 750,47	77,61%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-20 376,38	-1 455,12	18 921,26	1300,32%	9
Resultado líquido do período	70 225,45	47 184,74	23 040,71	48,83%	



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 - Este desvio deveu-se à admissão de dois colaboradores, em fevereiro, bem como ao regresso da Presidente do Conselho de Administração, que se encontrava de baixa médica.
- 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, 28 de outubro de 2015

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

Handwritten signature: Hara

Handwritten signature: Joo Sae

ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2016 versus setembro 2015





LOUSADA SEC. XXI

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

Abon
if
ya's

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
30 de setembro de 2016

RÚBRICA	Período		Variação setembro/2016 - setembro/2015		Notas
	30.09.2016	30.09.2015	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	252 251	257 700	-5 449	-2%	
Subcontratos	1 816	2 046	-230	-11%	1
Serviços especializados	104 728	98 264	6 464	7%	
Trabalhos especializados	15 382	16 670	-1 288	-8%	1
Publicidade e propaganda	78	0	78	0%	1
Honorários	72 008	60 468	11 540	19%	2
Conservação e reparação	16 276	19 851	-3 575	-18%	3
Serviços bancários	985	1 276	-291	-23%	1
Materiais	2 861	2 096	765	36%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	757	237	520	219%	1
Material de escritório	1 904	1 667	237	14%	1
Artigos para oferta	200	160	40	25%	1
Outros	0	32	-32	-100%	
Energia e fluidos	95 253	112 470	-17 218	-15%	
Electricidade	52 915	47 109	5 806	12%	2
Combustíveis	33 847	57 927	-24 080	-42%	3
Água	8 490	7 434	1 056	14%	1
Deslocações e estadas	7 435	6 019	1 416	24%	
Deslocações e estadas	7 435	6 019	1 416	24%	1
Serviços diversos	40 157	36 804	3 353	9%	
Comunicação	1 525	1 798	-273	-15%	1
Seguros	4 175	4 223	-48	-1%	1
Contencioso e notariado	100	88	12	14%	1
Limpeza, higiene e conforto	3 200	1 881	1 319	70%	1
Outros serviços	31 157	28 813	2 344	8%	
Clube Lousada Século XXI	23 484	18 097	5 387	30%	2
Actividade física desportiva sénior	227	616	-389	-63%	1
Apoio logístico	5 047	5 025	22	0%	1
Plano actividades desportivas e recreativas	822	536	286	53%	
Férias desportivas	1 577	4 539	-2 962	-65%	1

of
Abonice
f

you see

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”, na manutenção das actividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI” e no consumo de “Eletricidade”.

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

Handwritten signatures and initials:
Afonso
g
Ja' Sa

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2016 versus setembro 2015



LOUSADA SEC. XXI

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

Análise das Vendas e Prestações de Serviços 30 de setembro de 2016

71 e 72: Vendas e Prestação de serviços (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2016 30.09.2015		Notas
		30.09.2016	30.09.2015	Valor	%	
71	Vendas	14 384,31	13 535,61	848,70	6%	1
711	Mercadorias	14 384,31	13 535,61	848,70		
7111	Mercadorias nacionais	14 384,31	13 535,61	848,70		
71111	Sujeitas a IVA	14 384,31	13 535,61	848,70	6%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.09.2016 30.09.2015		Notas
		30.09.2016	30.09.2015	Valor	%	
72	Prestação de Serviços	468 005,62	412 423,19	55 582,43	13%	2
721	Serviços	468 005,62	412 423,19	55 582,43		
7211	Serviços nacionais	468 005,62	412 423,19	55 582,43		
72113	Sujeitas a IVA	468 005,62	412 423,19	55 582,43		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	142 668,87	130 479,88	12 188,99	9%	
721130101	Hidrobike	1 128,79	545,29	583,50	107%	
721130102	Hidroginástica	42 985,22	38 769,30	4 215,92	11%	
721130103	Hidroterapia	15 808,79	13 541,94	2 266,85	17%	
721130104	Hidroterapia personalizada	2 053,89	1 269,07	784,82	62%	
721130105	Natação	80 115,67	75 457,43	4 658,24	6%	
721130106	Natação livre - mensalidade	576,51	896,85	-320,34	-36%	
7211302	Actividades cardio fitness	32 583,11	35 525,11	-2 942,00	-8%	
721130201	Aero total	19 046,30	22 223,12	-3 176,82	-14%	
721130202	Aeróbica	3 956,21	3 685,48	270,73	7%	
721130203	Body Power	2 603,40	2 507,04	96,36	4%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	831,74	357,75	473,99	132%	
721130205	Indoor Cycling	3 251,11	3 205,53	45,58	1%	
721130206	Jump	188,50	289,01	-100,51	-35%	
721130207	Kickboxing	2 074,98	2 128,37	-53,39	-3%	
721130208	Zumba	630,87	1 128,81	-497,94	-44%	
7211304	Cartão Século XXI	16 517,63	14 586,68	1 930,95	13%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	17 882,77	15 888,06	1 994,71	13%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	120 407,35	113 961,98	6 445,37	6%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	5 194,18	234,18	4 960,00	2118%	
7211308	Férias desportivas	3 685,17	4 026,47	-341,30	-8%	
7211309	Musculação/Manutenção	45 380,30	35 599,69	9 780,61	27%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	6 867,74	5 882,66	985,08	17%	
7211311	Serviços Administrativos	4 709,70	4 040,82	668,88	17%	
7211312	Utilização de espaços/salas	10 168,39	7 844,44	2 323,95	30%	
7211313	Utilizações livres	61 940,41	44 353,22	17 587,19	40%	

482 389,93	425 958,80	56 431,13	19,75%
------------	------------	-----------	--------



LOUSADA SEC. XXI

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

Handwritten signature: Nuno

Handwritten signature: Joo Sá

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 6% em relação ao 3º trimestre do ano anterior.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 13%, em igual período do ano anterior, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Hidroterapia, Natação, Musculação/Manutenção, nas actividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”, nas “Escolas/Associações/Clinicas - Actividades Aquáticas”, bem como nas Utilizações livres, visto que as condições climatéricas nos meses de Verão foram excepcionais.



Almeida
7
you Sure

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2016

Alone
you here

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGAZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2016 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 2016 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2016, 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 2016.
- 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 2016.
- 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 2016.

Handwritten signature and initials in the top right corner.

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 2016.**
 - a) Objetivo não Superado: Obter um volume de negócios (Vendas + Prestação de Serviços) de valor igual ou inferior ao ano de 2015, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa, dos anos respetivos;
 - b) Objetivo Cumprido: Obter um volume de negócios (Vendas + Prestação de Serviços) de valor superior ao de 2015 até 2%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa, dos anos respetivos;
 - c) Objetivo Superado: Obter um volume de negócios (Vendas + Prestação de Serviços) em valor superior a 2% ao de 2015, 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 2016**
 - a) Objetivo não Superado: diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos, em relação aos valores de 2015, em valor igual ou inferior a 1%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa, dos anos respetivos;
 - b) Objetivo Cumprido: diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos, em relação aos valores de 2015, em valor superior a 1% e inferior ou igual a 5%, medido através dos documentos de prestação de contas da empresa, dos anos respetivos;
 - c) Objetivo Superado: diminuir os gastos com fornecimentos e serviços externos, em relação aos valores de 2015, em valor superior a 5%, medido 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 2016:**
 - a) Objetivo não Superado: Garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, num período igual ou inferior a 345 dias, no ano de 2016;
 - b) Objetivo Cumprido: Garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, num período superior a 345 dias e inferior a 350 dias, no ano de 2016;
 - c) Objetivo Superado: Obter a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, em valor igual ou superior a 355 dias, no ano de 2016.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho setembro 2016

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 3º Trim. 2016	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 100% das Atividades propostas	OBJETIVO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 75%	OBJETIVO CUMPRIDO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume de negócio (vendas + prestação de serviços) no ano de 2016.	O volume de negócios (vendas + prestação serviços) aumentou 13% relativamente ao ano de 2015.	OBJETIVO SUPERADO
2. Diminuir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2016	Os gastos com os FSE diminuíram 2% relativamente ao ano de 2015	OBJETIVO CUMPRIDO
3. Garantir a plena utilização do "Complexo das Piscinas de Lousada" no ano de 2016:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97% (266 em 274 dias) no 3º trimestre de 2016	OBJETIVO SUPERADO