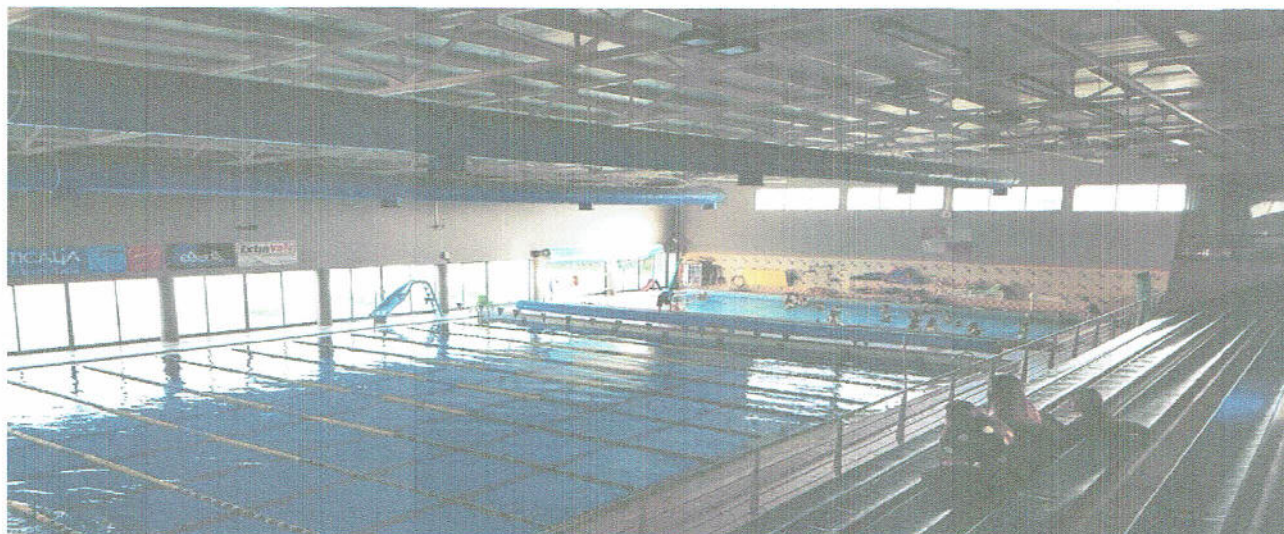


RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º SEMESTRE 2016



ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º SEMESTRE 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 JUNHO 2016 – COMPARATIVO COM JUNHO 2015

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

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

V – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2016

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2016

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. 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.

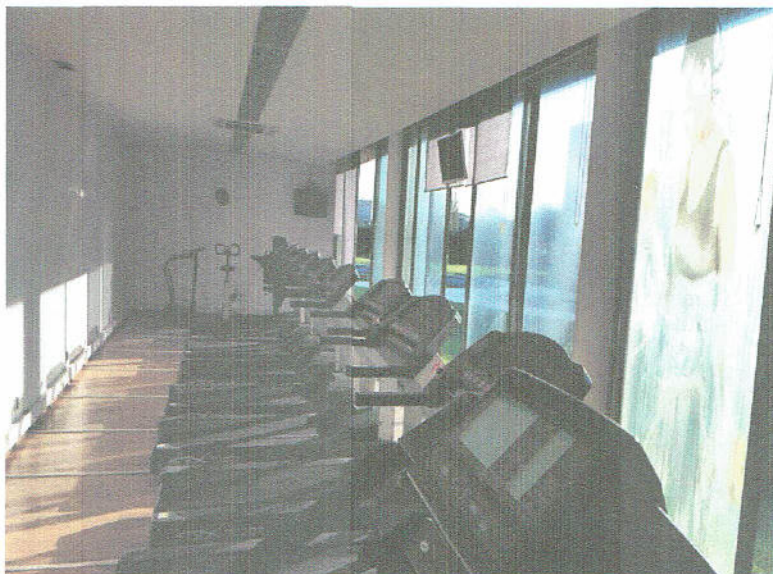
Para isso privilegiamos:

- 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.

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.



17ª BRAÇADA XXI

Prova de Natação para os alunos das AEC's e utentes (até 14 anos)

Sábado dia 06 de Fevereiro de 2016

Piscinas Municipais de Lousada

15:30

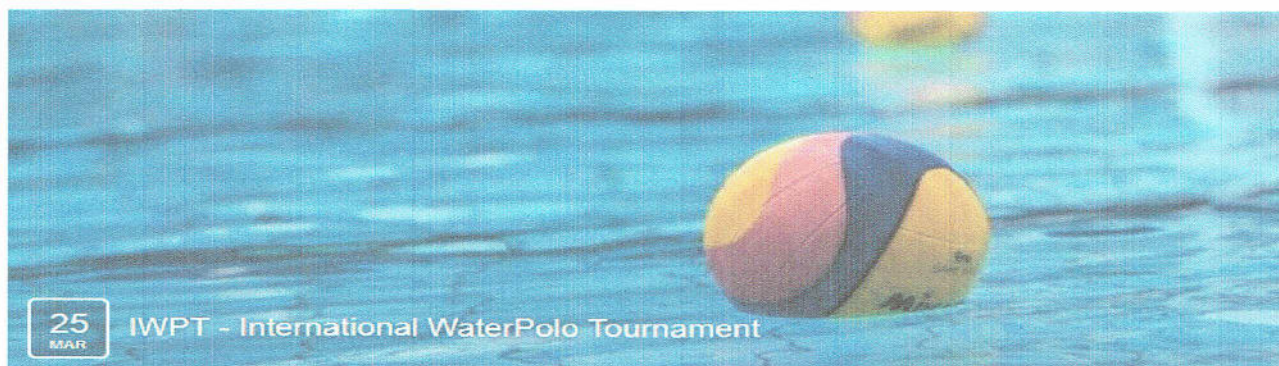
Participe nesta festa o seu apoio e incentivo são muito importantes para os pequenos atletas,...

Piscina de Lousada
6 de FEVEREIRO - 19h30



II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE PRIMEIRO TREIMESTE, 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 este semestre. 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

Handwritten signature and initials.

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).

1/2
Hy
Yan Sae

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.

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 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.



No corrente semestre, e fruto de todas as atividades e promoções desenvolvidas, a Empresa manteve o número de utilizadores (29940), face ao mesmo período do ano anterior (29963).

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

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.06.2016 (1)	Real a 30.06.2016 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.06.2016 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	290 894,99	352 643,86	61 748,88	21,23%	1
Subsídio à exploração	87 500,00	87 500,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-5 201,04	-6 714,13	1 513,10	29,09%	2
Fornecimentos e serviços externos	-179 816,50	-178 588,38	-1 228,12	-0,68%	3
Gastos com o pessoal	-167 974,86	-183 467,51	15 492,65	9,22%	4
Outros rendimentos e ganhos	3 922,76	5 801,20	1 878,44	47,89%	5
Outros gastos e perdas	-500,79	-1 128,71	627,92	125,39%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	28 824,56	76 046,33	47 221,77	163,82%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-7 954,05	-7 538,90	-415,15	-5,22%	7
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	20 870,52	68 507,43	47 636,91	228,25%	
Juros e gastos similares suportados	-4 250,00	-3 553,76	-696,24	-16,38%	8
Resultado antes de impostos	16 620,52	64 953,67	48 333,15	290,80%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-2 197,82	-14 649,35	12 451,54	566,54%	9
Resultado líquido do período	14 422,70	50 304,32	35 881,62	248,79%	

7

Notas:

- 1 - Ver análise anexa.
- 2- Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 27% 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, 28 de julho de 2016

A Contabilista Certificada

M. Conceição

O Conselho de Administração

João Manuel de Sousa
João Pedro Vinagre de Sousa

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Junho 2016 versus IGP 2016 a 6 meses

Handwritten signature and initials.

Análise dos Fornecimentos e serviços externos
30 de junho de 2016

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.06.2016		Notas
	Orçamento a 30.06.16	Real a 30.06.2016	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	179 817	178 588	-1 228	-1%	
Subcontratos	1 333	1 360	27	2%	1
Serviços especializados	73 805	73 450	-356	0%	
Trabalhos especializados	11 472	10 129	-1 342	-12%	2
Publicidade e propaganda	0	78	78	0%	1
Honorários	46 500	51 448	4 948	11%	3
Conservação e reparação	15 000	11 062	-3 938	-26%	2
Serviços bancários	834	733	-101	-12%	1
Materiais	1 705	2 034	329	19%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	500	728	228	46%	1
Material de escritório	1 084	1 206	121	11%	1
Artigos para oferta	105	100	-5	-5%	1
Outros	16	0	-16	-100%	1
Energia e fluídos	74 261	71 457	-2 804	-4%	
Electricidade	31 804	35 239	3 435	11%	3
Combustíveis	37 500	31 814	-5 686	-15%	2
Água	4 956	4 404	-552	-11%	1
Deslocações e estadas	4 652	5 241	589	13%	
Deslocações e estadas	4 652	5 241	589	13%	1
Serviços diversos	24 060	25 046	986	4%	
Comunicação	1 199	1 130	-69	-6%	1
Seguros	2 778	2 827	49	2%	1
Contencioso e notariado	44	10	-34	-77%	1
Limpeza, higiene e conforto	1 254	1 932	678	54%	1
Outros serviços	18 786	19 148	362	2%	
Clube Lousada Século XXI	12 073	15 284	3 211	27%	3
Escalão base de formação	200	0	-200	-100%	1
Actividade física desportiva sénior	411	158	-253	-61%	1
Apoio logístico	3 490	3 173	-317	-9%	1
Plano actividades desportivas e recreativas	343	217	-126	-37%	1
Férias desportivas	2 269	315	-1 954	-86%	1

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 atividades das várias modalidades desenvolvidas pelo “Clube Lousada Século XXI”, justificam-se, tendo em conta que, os valores orçamentados, são apresentados em média anualizada a seis meses.

[Handwritten signature]
Zé Lou

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Junho 2016 versus IGP 2016 a 6 meses

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.

SOCIEDADE 71 e 72: Vendas e Prestação de Serviços (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2016	Real a 30.06.2016	Variação Real - Orçamento a 30.06.2016		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	9 427,49	11 951,16	2 523,68	27%	1
711	Mercadorias	9 427,49	11 951,16	2 523,68		
7111	Mercadorias nacionais	9 427,49	11 951,16	2 523,68		
71111	Sujeitas a IVA	9 427,49	11 951,16	2 523,68	27%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2016	Real a 30.06.2016	Variação Real - Orçamento a 30.06.2016		Notas
				Valor	%	
72	Prestação de Serviços	281 467,50	340 692,70	59 225,20	21%	2
721	Serviços	281 467,50	340 692,70	59 225,20		
7211	Serviços nacionais	281 467,50	340 692,70	59 225,20		
72113	Sujeitas a IVA	281 467,50	340 692,70	59 225,20		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	88 359,48	110 441,18	22 081,70	25%	
721130101	Hidrobike	386,12	727,59	341,48	88%	
721130102	Hidroginástica	25 904,37	31 674,03	5 769,67	22%	
721130103	Hidroterapia	8 500,00	11 150,91	2 650,91	31%	
721130104	Hidroterapia personalizada	800,00	1 488,07	688,07	86%	
721130105	Natação	52 169,00	64 996,06	12 827,06	25%	
721130106	Natação - mensalidade	600,00	404,52	-195,48	-33%	
7211302	Actividades cardio fitness	23 225,00	24 888,81	1 663,81	7%	
721130201	Aero total	14 350,00	14 585,20	235,20	2%	
721130202	Aeróbica	2 400,00	3 095,80	695,80	29%	
721130203	Body Power	1 500,00	1 925,83	425,83	28%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	300,00	654,93	354,93	118%	
721130205	Indoor Cycling	2 200,00	2 473,48	273,48	12%	
721130206	Jump	275,00	173,26	-101,74	-37%	
721130207	Kickboxing	1 500,00	1 553,36	53,36	4%	
721130208	Zumba	700,00	426,95	-273,05	-39%	
7211304	Cartão Século XXI	9 500,00	11 678,19	2 178,19	23%	
7211305	Clube Louxada Século XXI	11 000,00	14 648,78	3 648,78	33%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	85 483,02	114 593,49	29 110,47	34%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	4 500,00	5 194,18	694,18	15%	
7211308	Férias desportivas	2 000,00	1 670,83	-329,17	-16%	
7211309	Musculação/Manutenção	23 500,00	31 037,97	7 537,97	32%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	3 900,00	5 305,96	1 405,96	36%	
7211311	Serviços Administrativos	2 500,00	4 189,50	1 689,50	68%	
7211312	Utilização de espaços/salas	5 000,00	5 268,69	268,69	5%	
7211313	Utilizações livres	22 500,00	11 775,12	-10 724,88	-0,48	

290 894,99	352 643,86	61 748,88	21,23%
------------	------------	-----------	--------

Notas:

- 1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 27% em relação ao orçamentado.
- 2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 21%, em relação ao orçamentado, salientando-se o aumento nas modalidades de Hidroginástica, Natação e Musculação/Manutenção, bem como nas “Escolas/Associações/Clinicas - Actividades Aquáticas”.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2016 – COMPARATIVO COM JUNHO 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 primeiro semestre 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 6 meses,
findo em 30 de Junho de 2016 e de 2015**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação junho 2016/ junho 2015		Notas
	30/06/2016	30/06/2015	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	352 643,86	321 894,83	30 749,03	9,55%	1
Subsídio à exploração	87 500,00	87 500,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-6 714,13	-6 117,49	596,64	9,75%	2
Fornecimentos e serviços externos	-178 588,38	-182 505,13	-3 916,75	-2,15%	3
Gastos com o pessoal	-183 467,51	-177 204,96	6 262,55	3,53%	4
Outros rendimentos e ganhos	5 801,20	9 980,42	-4 179,22	-41,87%	5
Outros gastos e perdas	-1 128,71	-676,51	452,20	66,84%	6
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	76 046,33	52 871,16	23 175,17	43,83%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-7 538,90	-7 535,15	3,75	0,05%	7
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	68 507,43	45 336,01	23 171,42	51,11%	
Juros e gastos similares suportados	-3 553,76	-4 557,41	-1 003,65	-22,02%	8
Resultado antes de impostos	64 953,67	40 778,60	22 167,77	54,36%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-14 649,35	-991,13	13 658,22	1378,05%	9
Resultado líquido do período	50 304,32	39 787,47	10 516,85	26,43%	

Notas:

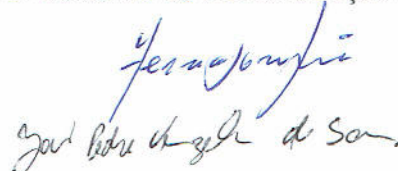
- 1 - Ver análise anexa.
- 2- Este desvio deveu-se ao aumento das vendas de mercadorias em cerca de 2% relativamente a igual período do ano anterior.
- 3 - Ver análise anexa.
- 4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em 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, 28 de Julho de 2015

A Contabilista Certificada



O Conselho de Administração



ANEXO III

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

Handwritten signature and initials.

Análise dos Fornecimentos e serviços extrínsecos
30 de junho de 2016

RÚBRICA	Período		Variação junho/2016 - junho/2015		Notas
	30.06.2016	30.06.2015	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	178 588	182 505	-3 917	-2%	
Subcontratos	1 360	1 461	-101	-7%	1
Serviços especializados	73 450	71 243	2 207	3%	
Trabalhos especializados	10 129	11 276	-1 147	-10%	1
Publicidade e propaganda	78	0	78	0%	1
Honorários	51 448	45 235	6 213	14%	2
Conservação e reparação	11 062	13 740	-2 678	-19%	3
Serviços bancários	733	992	-259	-26%	1
Materiais	2 034	1 328	706	53%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	728	128	600	469%	1
Material de escritório	1 206	1 088	118	11%	1
Artigos para oferta	100	80	20	25%	1
Outros	0	32	-32	-100%	
Energia e fluídos	71 457	79 993	-8 536	-11%	
Electricidade	35 239	30 919	4 320	14%	2
Combustíveis	31 814	45 656	-13 842	-30%	3
Água	4 404	3 418	986	29%	1
Deslocações e estadas	5 241	4 205	1 036	25%	
Deslocações e estadas	5 241	4 205	1 036	25%	1
Serviços diversos	25 046	24 275	771	3%	
Comunicação	1 130	1 351	-221	-16%	1
Seguros	2 827	2 868	-41	-1%	1
Contencioso e notariado	10	3	7	233%	1
Limpeza, higiene e conforto	1 932	1 187	745	63%	1
Outros serviços	19 148	18 865	283	1%	
Clube Louzada Século XXI	15 284	14 125	1 159	8%	2
Actividade física desportiva sénior	158	561	-403	-72%	1
Apoio logístico	3 173	3 502	-329	-9%	1
Plano actividades desportivas e recreativas	217	0	217	0%	
Férias desportivas	315	677	-362	-53%	1

Notas:

- 1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.
- 2 – Verificou-se um aumento, em relação a igual período do ano anterior, no valor dos “Honorários”, 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.

ANEXO IV

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

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2016 30.06.2015		Notas
		30.06.2016	30.06.2015	Valor	%	
71	Vendas	11 951,16	11 674,58	276,58	2%	1
711	Mercadorias	11 951,16	11 674,58	276,58		
7111	Mercadorias nacionais	11 951,16	11 674,58	276,58		
71111	Sujeitas a IVA	11 951,16	11 674,58	276,58	2%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2016 30.06.2015		Notas
		30.06.2016	30.06.2015	Valor	%	
72	Prestação de Serviços	340 692,70	310 220,25	30 472,45	10%	2
721	Serviços	340 692,70	310 220,25	30 472,45		
7211	Serviços nacionais	340 692,70	310 220,25	30 472,45		
72113	Sujeitas a IVA	340 692,70	310 220,25	30 472,45		
7211301	Actividades aquáticas - com professor	110 441,18	99 903,39	10 537,79	11%	
721130101	Hidrobike	727,59	424,95	302,64	71%	
721130102	Hidroginástica	31 674,03	28 254,72	3 419,31	12%	
721130103	Hidroterapia	11 150,91	9 668,05	1 482,86	15%	
721130104	Hidroterapia personalizada	1 488,07	864,60	623,47	72%	
721130105	Natação	64 996,06	59 997,06	4 999,00	8%	
721130106	Natação livre - mensalidade	404,52	694,01	-289,49	-42%	
7211302	Actividades cardio fitness	24 888,81	26 473,81	-1 585,00	-6%	
721130201	Aero total	14 585,20	16 520,66	-1 935,46	-12%	
721130202	Aeróbica	3 095,80	2 761,34	334,46	12%	
721130203	Body Power	1 925,83	1 725,92	199,91	12%	
721130204	Hip Hop/Kids Dance	654,93	300,85	354,08	118%	
721130205	Indoor Cycling	2 473,48	2 602,76	-129,28	-5%	
721130206	Jump	173,26	236,24	-62,98	-27%	
721130207	Kickboxing	1 553,36	1 509,44	43,92	3%	
721130208	Zumba	426,95	816,60	-389,65	-48%	
7211304	Cartão Século XXI	11 678,19	10 387,25	1 290,94	12%	
7211305	Clube Louzada Século XXI	14 648,78	12 486,22	2 162,56	17%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Aquat	114 593,49	108 586,75	6 006,74	6%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - Act. Desp.	5 194,18	234,18	4 960,00	2118%	
7211308	Férias desportivas	1 670,83	1 823,19	-152,36	-8%	
7211309	Musculação/Manutenção	31 037,97	24 261,26	6 776,71	28%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	5 305,96	4 232,22	1 073,74	25%	
7211311	Serviços Administrativos	4 189,50	3 504,21	685,29	20%	
7211312	Utilização de espaços/salas	5 268,69	5 218,65	50,04	1%	
7211313	Utilizações livres	11 775,12	13 109,12	-1 334,00	-10%	

352 643,86	321 894,83	30 749,03	12,19%
------------	------------	-----------	--------

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 2% em relação ao 1º semestre do ano anterior.

2 – A facturação da prestação de serviços registou um aumento de cerca de 10%, 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”, bem como nas “Escolas/Associações/Clínicas - Actividades Aquáticas”.

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2016

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]
[Handwritten signature]

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.

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 junho 2016

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 1º Sem. 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 12,19% 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 96% (174 em 182 dias) no 1º Semestre de 2016	OBJETIVO SUPERADO