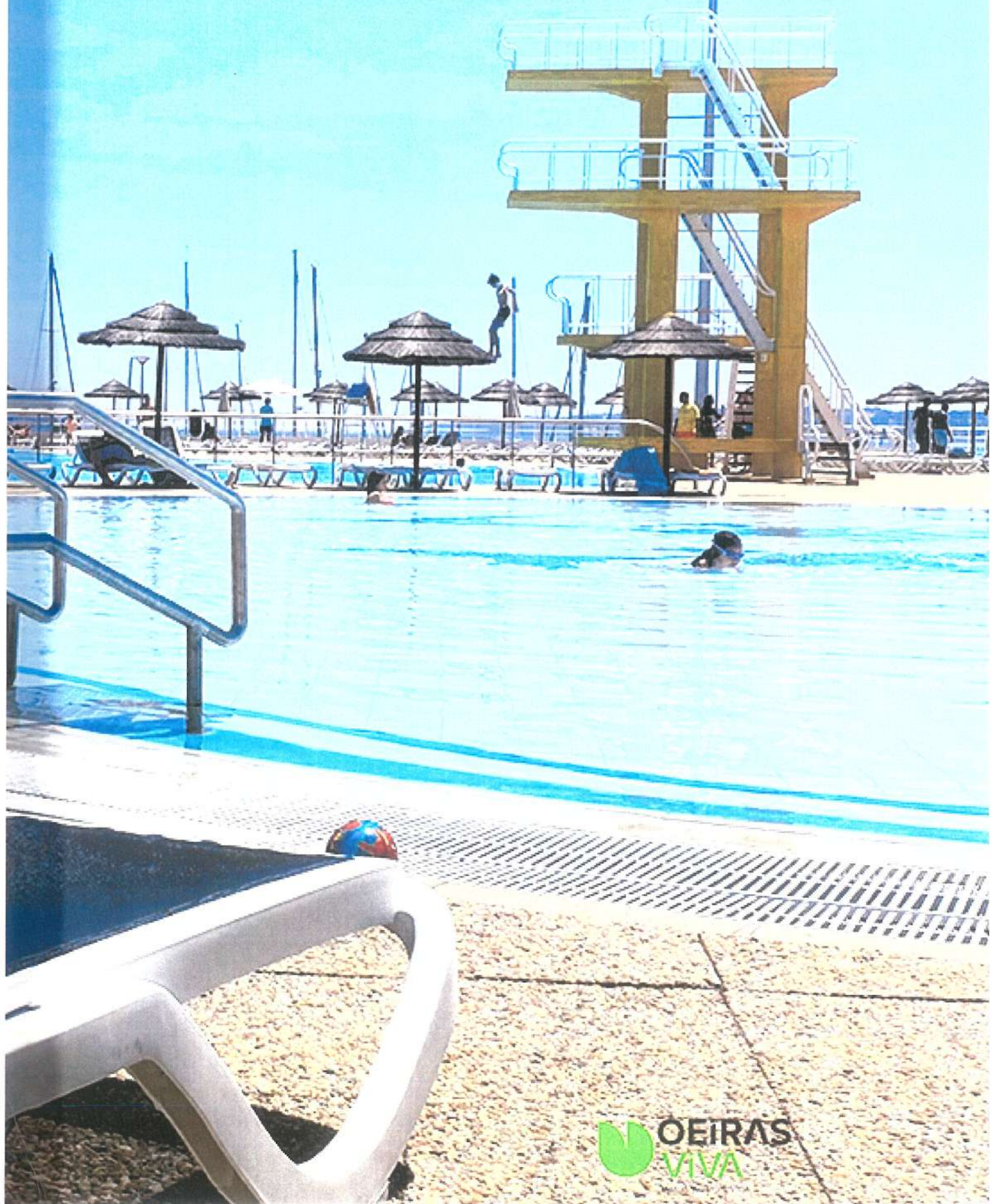


Plano e Orçamento 2023



INDICE

I - INTRODUÇÃO	3
II – PROJEÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA	10
1. CONSIDERANDOS	10
2. Demonstração de Resultados Previsionais	11
3. Balanços Orçamentais 2022 / 2023	14
III – ATIVIDADE DA EMPRESA	15
Objetivos Estratégicos e Operacionais/ Por Equipamento	15
1. Oeiras Marina	16
2. Equipamentos Desportivos	20
3. Cultura	26
4. Turismo	28
5. Organização Interna	30
IV – ORÇAMENTO (POR EQUIPAMENTO)	33
Orçamento Global	34
1. Oeiras Marina	35
1.1. Piscina Oceânica	35
1.2. Porto de Recreio de Oeiras	35
2. Pavilhões Desportivos	36
2.1. Parque Desportivo Carlos Queiroz	36
2.2. Complexo Desportivo de Porto Salvo	36
3. Piscinas Municipais	37
3.1. Piscina Municipal de Barcarena	37
3.2. Piscina Municipal de Linda-a-Velha	37
3.3. Piscina Municipal de Outurela / Portela	38
4. Equipamentos Culturais	38
4.1. Auditório Municipal de Ruy de Carvalho	38
4.2. Palácio Flor da Murta	39
5. Turismo	39
V – ORÇAMENTO	40
VI - PARECER FISCAL ÚNICO	41

I - INTRODUÇÃO

O ano de 2022 foi marcado pela redução dos efeitos negativos da época pandémica, que ainda vivemos, e pela retoma progressiva da economia, facto que aliado a uma gestão rigorosa e uma recuperação de dívida, impactou no volume de faturação da empresa de forma positiva, tendo-se registado um incremento pela procura das atividades desportivas e culturais, desenvolvidas nos equipamentos sob a gestão da Oeiras Viva EM.

A assunção da gestão da empresa pela nova equipa da Administração, a partir de fevereiro de 2022, permitiu a introdução de uma nova abordagem à gestão, que teve o primeiro impacto na recuperação da dívida de clientes, otimização de processos e definição futura das estratégias a desenvolver.

Assim, define-se para 2023 uma estratégia de consolidação do crescimento da empresa assente na mudança de paradigma na gestão onde se destacam quatro principais pilares e 15 orientações estratégicas gerais, que se aplicam transversalmente aos eixos estratégicos designados por: 1- Oeiras Marina; 2 -Equipamentos Desportivos; 3 -Equipamentos Culturais; 4 -Turismo e 5 -Organização Interna.

Pilar 1 – Pessoas e Competências

Or.Es.1.1. – Potenciar a formação dos agentes com atividade nos sectores do desporto, educação física, cultura, turismo e lazer

Or.Es.1.2. – Criação da Oeiras Viva Forma- Escola de Formação Certificada

Or.Es.1.3. – Definição de normativos e regulamentos

Or.Es.1.4. - Certificação de processos

Pilar 2- Inovação e Tecnologia

Or.Es.2.1. – Criação de uma coordenação técnica

Or.Es.2.2. – Criação de procedimentos

Or.Es.2.3. – Atualização, consolidação e integração de sistemas

Pilar 3 – Instalações e Equipamentos

Or.Es. 3.1. – Requalificação, apetrechamento e certificação de instalações desportivas, culturais e de lazer.

Or.Es.3.2 – Aumentar a rede de instalações e equipamentos geridos pela Oeiras Viva E.M.

Or.Es. 3.3. –Promoção de um ambiente seguro e inclusivo

Pilar 4 – Projetos e Criação de Valor

Or.Es.4.1. – Criação de escolas de formação

Or.Es. 4.2. – Apoiar e promover a realização de eventos de elevada visibilidade para a promoção da marca Oeiras e atração de turistas

Or.Es. 4.3. – Apoiar o Movimento Associativo, a comunidade escolar e outros agentes

Or.Es. 4.4. – Estimular a economia local através da realização de diferentes tipologias de eventos

Or.Es. 4.5. – Promoção e dinamização da economia do mar

Or.Es. 4.6. – Desenvolvimento de Programas de atividades regulares

Esta visão permitirá dotar a empresa de uma estrutura mais capacitada, moderna e operacionalmente mais ágil.

De destacar que a Oeiras Viva E.M., em 2022, implementou uma Escola de Vela, uma Escola de Judo, uma Escola de Dança e deu continuidade à Escola de Natação, iniciando um processo de certificação da mesma, a exemplo do que aconteceu com a certificação da Piscina Oceânica “*Pool Safe*” e a recertificação do Porto de Recreio de Oeiras através da atribuição do galardão 5 Âncoras *Gold Anchor Award Scheme* e da Bandeira Azul 2022-2023.

Em 2023, propomo-nos, entre outras ações:

- a) desenvolver e potenciar as Escolas de formação abrindo vagas para alunos portadores de deficiência integrando-os plenamente nas classes de alunos não portadores de deficiência;

- b) dar continuidade aos processos de certificação, desta feita procuraremos concretizar a adoção de um Sistema de Gestão da Qualidade NP EN ISO 9001:2015 e da norma NP EN ISO/IEC 27001:2013, no que concerne à Gestão da Segurança da Informação;
- c) organizar a realização de conferências, seminários e jornadas, que promovam o debate de ideias, a partilha de experiências e o lançamento de novos projetos, envolvendo os diferentes sectores económicos que operam em Oeiras através de eventos como o **Oeiras Viva Sport Summit – 1ª Edição**;
- d) dar continuidade ao desenvolvimento da área de marketing que visará captar novos públicos e receita, através da oferta de produtos inovadores na área do desporto, lazer, cultura e turismo, destacando-se que se lançou, em janeiro de 2023, quatro (4) novos instrumentos de comunicação com o seu público interno e externo, **um novo Site www.oeirasviva.pt** (desenvolvido com recursos internos e em 4 idiomas – português, espanhol, inglês e francês), onde se pode encontrar toda a informação institucional, todas as atividades e programas a decorrer nos seus equipamentos, destacando-se:
- i. surge em simultâneo com o site uma **plataforma designada “OeirasConn”** <https://oeirasvivamais.pt/oeirashub/> que se constitui como uma comunidade (dentro do site) que interage entre si, incrementando a fidelização do cidadão à atividade da empresa aproximando-os desta e vice-versa;
 - ii. uma **newsletter mensal designada por OeirasViva + News** (oeirasvivamais.pt) que visa dar espaço aos protagonistas do ecossistema para a promoção de ações desenvolvidas pela Oeiras Viva E.M., movimento associativo desportivo e cultural, bem como ainda de outras instituições que desenvolvam atividades desportivas, culturais, de lazer e de turismo no Concelho de Oeiras;
 - iii. uma Agenda semanal <https://oeirasvivamais.pt/atividadessemanais/> que através de um link permanente é atualizada semanalmente com as atividades da Oeiras Viva E.M. ;
 - iv. a existência de uma área dedicada à publicitação de todos os Jogos Oficiais que decorrem nos Pavilhões e Complexos Desportivos <https://oeirasvivamais.pt/tabelajogosoficiais/>, de atualização semanal;
- e) implementar sistemas online de reserva, pagamentos e bilhética para todos os equipamentos (disponível previsivelmente a partir em março de 2023);
- f) Otimização dos espaços geridos pela Oeiras Viva E.M., sejam eles desportivos, culturais e de lazer, através da promoção e realização de eventos e iniciativas, diferenciadoras e inovadoras, tais como:
- i. Oeiras Gofoot
 - ii. All2 fitness -2º edição

14/2/23

- iii. Clínicas de modalidade
 - iv. Otimização e desenvolvimento de iniciativas e atividades culturais;
 - v. Aposta no desenvolvimento e crescimento do turismo náutico;
 - vi. Incremento da oferta de programas e serviços nas piscinas municipais, utilizando toda a capacidade de utilização e de animação dos seus planos de água.
- g) Lançar um Programa integrado de manutenção das instalações que concretize dois níveis de intervenção, a **manutenção preventiva** (que inclui a manutenção sistemática e a manutenção condicional) e a **manutenção corretiva**, que permita, entre outros:
- i. A definição de indicadores com valores e elaboração de relatórios;
 - ii. A definição de critérios de manutenção, reposição e aquisição de novos materiais;
 - iii. O agendamento das diferentes fases ligadas à manutenção;
 - iv. A verificação das condições de qualidade, higiene e segurança;
 - v. A determinação e identificação de pontos críticos e critérios de eficiência.
- h) Alargar os programas de ocupação de tempos livres e de férias escolares em articulação com a C M Oeiras e outros parceiros, permitindo uma maior oferta e rentabilização de recursos na comunidade;
- i) Implementar um programa de aumento da eficiência energética e dos recursos hídricos nas instalações;
- j) Implementar um programa de captação de eventos nacionais e internacionais em articulação com a C M Oeiras;
- k) Apoiar a divulgação dos serviços dos operadores económicos através de parcerias de fornecimento de serviços integrados (pacotes de serviços- experiências gastronómicas, desportivas, turísticas e de lazer) a disponibilizar em eventos específicos;
- l) Implementar um programa de recolha de resíduos numa estratégia de promoção de comportamentos de proteção do ambiente e responsabilidade ambiental;
- m) Apoiar a implementação do Hub do Mar e desenvolvimento da economia azul;
- n) Implementar programas de aconselhamento e prevenção para a saúde (atividade física, nutrição e outros).

Os Instrumentos Previsionais de Gestão da Oeiras Viva E.M. compreendem o Plano de Atividades e Orçamento, e as Demonstrações Financeiras Previsionais para 2023.

Estes instrumentos foram preparados em observância com as diretrizes traçadas no âmbito do plano estratégico da empresa, elaborado para o mandato de 2021 a 2025.

É com base nas linhas estratégicas elencadas que se apresentam os Instrumentos de Gestão Previsionais para 2023, salvaguardando-se que os resultados que se espera atingir poderão eventualmente estar sujeitos a ajustamentos, derivados de eventuais variações de carácter político, económico e social, que atualmente se verificam, como sejam os provenientes da guerra da Ucrânia, da inflação e dos consequentes choques energéticos.

Com base no exposto, o orçamentado de 2023 apurou um Resultado Líquido positivo no montante de 251 417€.

Sempre que a uma organização está atribuída, através de preceitos e instrumentos legais, competências e responsabilidades no processo de desenvolvimento de um determinado sistema ou área de atividade, constitui dever e obrigação dessa instituição assumir a sua condição de tudo fazer para o cumprimento do estipulado.

No entanto, a sua intervenção e desempenho não pode assentar em pressupostos subjetivos, nem tão pouco ser caracterizada por iniciativas pontuais cujos resultados se traduzam por uma visibilidade efémera sem qualquer benefício para o ecossistema e para as pessoas.

A atuação de uma organização como a Oeiras Viva E.M. deve ser equilibrada na conjugação dos elementos tecnológicos, na gestão da coordenação dos recursos, sempre escassos, e dos elementos de liderança na perspectiva da dimensão humana e visão futura.

Tem, portanto, de ser eficaz e eficiente na dependência de fatores chave evidenciando produtividade resultante da competência que demonstra, prestando um serviço de grande qualidade com benefícios para os utentes-clientes e pela procura da excelência e inovação com aperfeiçoamento contínuo para a melhoria do serviço prestado.

O desafio é enorme:

Convocar o Município de Oeiras e todas as instituições que operam nas indústrias do desporto, cultura, turismo e lazer à missão de em conjunto criarmos e desenvolvermos um ecossistema local de suporte e de excelência, onde a Oeiras Viva E.M. pretende assumir a liderança do processo concretizando as políticas municipais pensadas para o efeito.

O nosso sucesso depende essencialmente daquilo que se conceber ser e se for capaz de executar para um futuro que se deseja melhor.

Este é o sentido da mensagem e da responsabilidade política e técnica deste Plano.

Como refere Amartya Sen (Prémio Nobel na área da Economia):

“O desenvolvimento é, na verdade, um tremendo compromisso com as possibilidades da liberdade”.

Oeiras, 16 de Janeiro de 2023

O Presidente do Conselho Administração



(Rui Daniel Mourinha)

O Vogal

(Eduardo Correia)



A Vogal



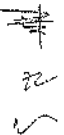
(Zalinda Campilho)

II – PROJEÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

1.Considerandos

2.Conta de Exploração

3. Balanços Orçamentais 2022/2023



II – PROJEÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

1. Considerandos

A incerteza é a tónica dos tempos atuais, adveniente da conjuntura produzida pela guerra da Ucrânia, caracterizada pela escalada dos preços dos combustíveis fósseis, das matérias-primas, das cadeias de abastecimento, das taxas de juro variáveis, que impacta negativamente na capacidade produtiva do país.

A dificuldade de delimitar no tempo esta incerteza, pode comprometer o crescimento da economia. O Orçamento da Oeiras Viva para 2023, incorpora estes fatores, nomeadamente o do aumento da fatura energética, com impacto direto na compra/venda de combustível do Porto de Recreio, na fatura energética global da empresa. O valor associado ao consumo dos produtos químicos prevê-se um valor superior ao registado em 2022. A inflação compromete a totalidade das rúbricas do orçamento, a saber, além das associadas à energia, aos químicos, surgem as da conservação, serviços de limpeza, honorários, fardamento, vigilância e formação.

Em linha com um cenário de “guerra”, o orçamento de 2023 foi definido com a preocupação de garantir uma maior sustentabilidade e equilíbrio possível. Foi este orçamento traçado tendo como referência, por ser considerado o último exercício “normal”, o exercício de 2019.

Este orçamento 2023, teve em linha de conta os seguintes eixos de atuação previsional:

- Existe uma previsão para que o término da obra da Piscina de Barcarena ocorra até ao início do mês de abril/23. Esta situação levará a que, os serviços prestados por esta piscina municipal sejam desenvolvidos no período de abril a setembro, de forma mais reduzida e após o mês de setembro entrará em velocidade cruzada. Tal situação confere uma redução da faturação face a 2019 (ano “normal”) e alguma retoma face a 2021. Os Gastos irão sofrer um incremento, relativamente a 2021.
- O Centro Custo – Marketing será abolido enquanto centro custo autónomo uma vez que se trata de uma prestação de serviços transversal a toda a empresa, facto que não se registou em 2021.
- Foi considerada a probabilidade de a faturação do Pavilhão Carlos Queiroz ser diminuída, por via da suspensão ou redução da ocupação do Centro de Vacinação do Município.
- O Contrato Programa, de apoio à prática de atividades de interesse geral, a preços sociais, de igual montante ao atribuído, em 2022, no valor de 654.285€ e um Contrato *In House* de valor similar ao contratado para 2022 (737.244€ c/iva).
- Estimou-se uma atualização salarial a uma taxa média de 5%, face a 2021.

2. Demonstração de Resultados Previsionais

A expectativa vertida no Orçamento Estado para 2023 (OE 2023) indica que, «Portugal está em condições de voltar a ter, em 2023, uma economia com melhor desempenho entre as economias europeias»¹ e prevê um crescimento de 1,3%. A OCDE adotou uma posição mais pessimista, e considerou que a economia nacional irá crescer apenas 1%, enquanto a Comissão Europeia aponta para um crescimento de 0,7% (podendo o PIB atingir 6,5%)². O crescimento económico perderá força, em virtude do nível da taxa de inflação a qual poderá situar-se em 2023, entre de 6,6% (previsões da OCDE) e 4% (previsões do Governo), que tem a sua génese nos elevados preços da energia. No campo do mercado laboral haverá um reforço do valor dos salários, ainda assim abaixo do valor estimado da inflação. A perspetiva da desaceleração económica ocorre já em 2022 e prevê-se que venha a sentir-se de forma mais acentuada em 2023, sobretudo se a guerra da Ucrânia se perpetuar.

Em síntese, após a crise pandémica Covid 19 (2020-2021), seguiu-se o regresso à “normalidade” económica (2º semestre 2021 - 2022) mas, em Fevereiro de 2022 surge a Guerra da Ucrânia e com ela a disrupção das cadeias de abastecimento, o aumento dos preços de energia que catapultaram a inflação para níveis elevados tendo levado o BCE a adotar como travão o aumento das taxas de juro.

É com base nesta conjuntura que a Oeiras Viva desenhou o seu orçamento, para 2023, assente nas linhas mestras que abaixo se enumeram.

A conta de exploração de 2023 encontra-se ilustrada no quadro seguinte, bem como a do período de 2022 e identificam-se as suas respetivas variações:

¹ (<https://www.portugal.gov.pt/pt/gc23/comunicacao/noticia?i=orcamento-do-estado-para-2023-dotara-portugal-da-estrategia-adequada-para-os-tempos-exigentes> em 11/11/22)

² <https://expresso.pt/economia/2022-11-11-Bruxelas-ve-Portugal-a-crescer-66-este-ano-mas-apenas-07-em-2023--muito-abaixo-do-Governo--98d920ac>

<https://expresso.pt/economia/2022-11-11-Bruxelas-ve-Portugal-a-crescer-66-este-ano-mas-apenas-07-em-2023--muito-abaixo-do-Governo--98d920ac>

Conta	Descrição	Total 2023	Total 2022	Var. Absoluta	Var. %
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias	303 215	194 000	109 215	56%
62	Fornecimentos e serviços externos	2 093 358	1 830 757	262 601	14%
63	Gastos com o pessoal	1 676 927	1 670 242	6 685	0,4%
64	Gastos de depreciação e de amortização	77 725	81 660	-3 935	-5%
68	Outros gastos e perdas	15 601	1 697	13 904	819%
69	Gastos e perdas de financiamento	2 147	844	1 303	154%
Gastos Total		4 168 974	3 779 200	389 774	10%
71	Vendas	318 867	205 275	113 592	55%
72	Prestações de serviços	3 487 039	3 218 150	268 889	8%
75	Subsídios à exploração	654 313	654 285	28	0%
78	Outros rendimentos e ganhos	33 164	90 036	-56 872	-63%
Rendimentos Total		4 493 383	4 167 746	325 637	8%
Imposto sobre o rendimento período		-72 992	-87 423		
Resultado Líquido		251 417	301 123	-64 137	-17%

Quadro 1. Conta de exploração orçamental 2022 e 2023

O Resultado Líquido orçamentado para o exercício de 2023 apresenta um desvio negativo de 17% face ao período homólogo de 2022. Este facto decorre do crescimento dos Gastos Totais em 10% e de apenas 8% dos Rendimentos Totais, em 2023.

O total dos Gastos estima-se poderem vir a situar-se nos 4.168.974€, espelhando um aumento de 10% face ao estimado para o ano 2022. **No crescimento dos Gastos Totais** destaca-se o maior contributo, em valor e variação percentual, das seguintes rubricas:

- i. do **“Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas”** (CMVMC):
 impacto do aumento dos preços dos combustíveis
- ii. dos **“Fornecimentos e Serviços Externos”** (FSE) (em 14%). Este crescimento importa o aumento que se prevê venha a ocorrer nas seguintes sub - rubricas:
 - ❖ Energia outros Fluidos (crescimento médio de 30% face à execução prevista para 2022 (eletricidade, gás, água e produtos químicos). O consumo de eletricidade prevê-se que decresça em virtude de se estar a levar a cabo a substituição da iluminação dos equipamentos, por lâmpadas Led e painéis solares.
 - ❖ Estima-se o aumento do preço dos produtos químicos.
 - ❖ Honorários (crescimento do número de prestadores a contratar para as Piscinas municipais, Oceânica e Escola de Vela)

❖ Limpeza (inerente à contratação destes serviços para Piscinas, Pavilhões e Piscina Oceânica)

iii. dos “**Gastos com Pessoal**” (GP) (em 0,4% face ao orçamento de 2022, mas, de 5% face ao executado em 2022, como forma de acompanhar o crescimento da inflação e em linha com a média prevista no OE 2023)

Os **Rendimentos Totais** prevêem-se poder atingir o montante de 4.493.383 registando um **crescimento** de 8% colhendo este um maior contributo, das seguintes rúbricas:

- das “**Vendas**”, crescem 55%, obtido maioritariamente pelo efeito do aumento do preço dos combustíveis e de forma mais reduzida pelo aumento da quantidade a vender.
- da “**Prestação de Serviços**” em 8%. Este incremento surge associado:
 - i. via ao aumento da procura dos serviços do Complexo Desportivo de Porto Salvo, Escola de Vela, Piscina de Barcarena, Auditório Ruy Carvalho, Palácio Flor da Murta e via aumento dos preços dos serviços a praticar no Porto Recreio, Auditório Ruy Carvalho.
 - ii. Em contraponto, o volume da prestação de serviços do Parque Desportivo Carlos Queiroz irá registar um decréscimo, já nas Piscinas Municipais (exceção para a Piscina de Barcarena), Pavilhões Desportivos cuja previsão é de que esta se mantenha nos níveis registados em 2022,
- dos “**Subsídios à Exploração**” não regista qualquer variação face ao considerado no Orçamento de 2022.

Para demonstrar o peso de cada centro de custos no cômputo das contas orçamentadas da Oeiras Viva, para 2023, apresentam-se no **ANEXO** os respetivos orçamentos.

3. Balanços Orçamentais 2022 / 2023

Apresenta-se no quadro seguinte o Balanço Orçamental de 2023 comparado com o exercício anterior:





OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

BALANÇO A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

EUROS

RUBRICAS	DATAS		Δ %
	31/12/2023	31/12/2022	
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	1 216 478,66	1 294 203,42	-6%
	1 216 478,66	1 294 203,42	-6%
Activo Corrente			
Clientes	358 139,27	346 974,84	3%
Estados e outros entes públicos	0,00	1 570,18	100%
Diferimentos	24 100,00	23 990,00	0%
Caixa e depósitos bancários	1 224 462,32	842 688,39	45%
	1 606 701,58	1 215 223,41	32%
Total do activo	2 823 180,24	2 509 426,83	12,5%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital Subscrito	100 965,57	100 965,57	0%
Reservas legais	42 174,04	42 174,04	0%
Resultados transitados	1 308 238,76	1 007 114,86	30%
Ajustamentos/Outras variações no capital próprio	0,00	1 280,88	-100%
	1 451 378,37	1 151 535,35	26%
Resultado líquido do período	251 416,93	301 123,90	-17%
	1 702 795,29	1 452 659,25	17%
Total do capital próprio	1 702 795,29	1 452 659,25	17%
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores	218 884,95	221 198,58	-1%
Estado e outros entes públicos	176 200,00	172 000,00	2%
Outras Dívidas a pagar	307 000,00	248 200,00	24%
Diferimentos	418 300,00	415 369,00	1%
	1 120 384,95	1 056 767,58	6%
Total do passivo	1 120 384,95	1 056 767,58	6%
Total do capital próprio e do passivo	2 823 180,24	2 509 426,83	13%

Quadro 2. Balanço Previsional 2022 e 2023

O Passivo Total regista uma variação positiva de 6% e o Capital Próprio regista uma variação positiva de 17%. O Activo Total cresce 12,5%, por via o crescimento do ativo corrente (32%) e por decréscimo dos ativos tangíveis (6%).

III – ATIVIDADE DA EMPRESA

Objetivos Estratégicos e Operacionais/Por Equipamento

1. Oeiras Marina

Piscina Oceânica
Porto de Recreio de Oeiras

2. Equipamentos Desportivos

Pavilhões e Complexos Desportivos
Piscinas Municipais

3. Equipamentos Culturais

Auditório Municipal Ruy de carvalho
Palácio Flor da Murta

4. Turismo

5. Organização Interna

Objetivos Estratégicos e Operacionais por Equipamento

A administração da Oeiras Viva assume como visão estratégica, suportada nos equipamentos colocados sob sua gestão, pela Câmara Municipal de Oeiras, potenciar a oferta global à população do concelho e seus visitantes, das actividades de lazer, bem-estar, desportivas e de turismo, transformando a Oeiras Viva EM e o Concelho de Oeiras num exemplo de excelência.

A Oeiras Viva desenvolverá esforços no sentido de cimentar as parcerias já existentes e conquistar novas com enfoque em projectos inovadores com as mais variadas entidades de vocações sectoriais idênticas de forma a ampliar a sua capacidade de ação e beneficiar a qualidade da sua resposta.

1. Oeiras Marina

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
A	OEIRAS MARINA		
A.1	Reforçar o espaço como local de acolhimento e fruição	A.1.1	Promover internacionalmente a Oeiras Marina como ponto de acolhimento, através do slogan "Oeiras Marina, Your Lisbon Yachting Harbour Host."
		A.1.2	Diversificar produtos e/ou serviços.
		A.1.3	Desenvolver dinâmicas culturais e desportivas.
A.2	Afirmar a marca "Oeiras Marina"	A.2.1	Melhorar a eficácia de comunicação da marca "Oeiras Marina" no panorama nacional.
		A.2.2	Aumentar e melhorar os conteúdos disponíveis.
		A.2.3	Reforçar a notoriedade.
A.3	Promover a inovação e conhecimento	A.3.1	Incentivar ao desenvolvimento de projetos de inovação na área da náutica.
		A.3.2	Customizar com vista à diferenciação dos serviços em relação ao mercado nacional e internacional.
		A.3.3	Realizar parcerias na área da náutica com outras empresas nacionais e internacionais.

Quadro 3. Objetivos Oeiras Marina 2023

a) Piscina Oceânica

Enquadramento

A Piscina Oceânica inaugurada em Julho de 1995 é constituída por dois planos de água, alimentados a partir do estuário do rio Tejo e posterior tratamento: um para crianças, com 330 m² e 40 cm de profundidade e um para adultos com uma área aproximada de 1500m² e uma profundidade entre 1,2 e 2 metros.

A plataforma de saltos tem quatro pranchas de 0, 70 cm, 2 m, 5 m e 7,5 m, sendo que o poço de saltos tem 4,50m de profundidade.

A piscina dispõe de serviço de bar, estacionamento, espreguiçadeiras e chapéus-de-sol.

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado	
			1º	2º	3º	4º			
A	PISCINA OCEÂNICA DE OEIRAS								
Objetivo									
Qualidade	A.1	Evitar reclamações escritas	Indicador	Número de reclamações		x	x		
			Meta	Reclamação por cada 4500 clientes <= 1					
Objetivo									
Qualidade	A.2	Manter os níveis de qualidade da água da piscina	Indicador	Número de análises positivas		x	x		
			Meta	Ocorrências = 0					
Objetivo									
Eficácia	A.3	Consolidar o número de eventos	Indicador	Número de eventos fora da época balnear				x	
			Meta	>= 4					
Objetivo									
Eficácia	A.4	Gerar maior Rendimento Líquido	Indicador	valor do Rendimento Líquido		x	x		
			Meta	Superior ao alcançado em 2022					
Objetivo									
Qualidade	A.5	Avaliação do trabalho realizado pela equipa da Piscina Oceânica	Indicador	Grau de satisfação				x	
			Meta	<= 1 época					

Quadro 4. Objetivos Piscina Oceânica 2023

a) Porto de Recreio

Enquadramento

O Porto de Recreio é uma das valências mais importantes da Oeiras Viva. Este equipamento tem sido um êxito comercial, tendo uma taxa de ocupação de 100% e uma lista de espera de várias centenas de embarcações.

Ações a Desenvolver

Destacamos alguns dos eventos que contamos realizar no ano de 2023:

- Regata Aniversário Oeiras Viva - Abril
- Dia Mundial da Dança - Abril
- 36º Triatlo de Oeiras - Maio
- Campeonato nacional de Kayak Polo - Maio
- Regata Internacional de Veleiros - Junho
- A Travessia António Bessone Basto – Junho
- A Regata Marquês de Pombal – Setembro
- Limpeza Sub-Aquática - Outubro
- Estágio de Natal Oeiras Sailing - Dezembro
- Celebração do Natal - Dezembro

14
25

Porto Recreio

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado
			1º	2º	3º	4º		
B	PORTO DE RECREIO DE OEIRAS							
Objetivo								
Qualidade	B.1	Avaliação dos serviços prestados pela receção e marinheiros do Porto Recreio de Oeiras	Indicador	Grau de satisfação				
			Meta	Atingir 5 - numa escala de 0 a 5	x	x	x	x
Objetivo								
Eficiência	B.2	Aumento da receita	Indicador	Rendimento do Porto Recreio				
			Meta	10%	x	x	x	x
Objetivo								
Eficiência	B.3	Garantir a disponibilidade dos equipamentos e serviços do Porto de Recreio de Oeiras	Indicador	Dias de indisponibilidade por ano				
			Meta	grua - < 12 dias serviço de lavagens - < 2 dias bomba de gasolina - < 3 dias Rampa - < 1 dia	x	x	x	x
Objetivo								
Eficiência	B.4	Garantir uma taxa de ocupação dos espaços do Porto de Recreio de Oeiras	Indicador	Taxa de ocupação				
			Meta	Doca seca > 90% Lugares a nado = 100% (sem contar lugares reservados para passantes) Espaços comerciais = 100%	x	x	x	x
Objetivo								
Eficiência	B.5	Taxa de cumprimento de recebimentos de clientes	Indicador	Taxa de cumprimento				
			Meta	100% dos clientes ativos do ano em curso	x	x	x	x
Objetivo								
Qualidade	B.6	Avaliação do trabalho realizado pela equipa de receção e marinheiros	Indicador	Grau de satisfação				
			Meta	Reclamação por trimestre <= 1				x

Quadro 5. Objetivos Porto Recreio 2023

11
21
5

2. Equipamentos Desportivos

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
B	EQUIPAMENTOS DESPORTIVOS		
B.1	Melhorar a qualificação dos espaços	B.1.1	Desenvolver planos que visam a diminuição de riscos.
		B.1.2	Elaborar planos de manutenção preventiva.
B.2	Promover uma gestão eficiente e eficaz	B.2.1	Dinamizar projetos com vista ao aumento da participação desportiva e cultural
		B.2.2	Reduzir custos com vista a uma gestão equilibrada.
		B.2.3	Diversificar a oferta de produtos e serviços.
		B.2.4	Garantir a disponibilidade dos equipamentos.
		B.2.5	Reforçar a qualidade dos serviços prestados.

Quadro 6. Objetivos Equipamentos Desportivos 2023

a) Pavilhões Desportivos

A Oeiras Viva EM tem sob sua responsabilidade a gestão de dois Complexos Desportivos, o Parque Desportivo Carlos Queiroz, em Outurela/Portela, constituído por um campo de futebol sintético e um pavilhão multifunções e ainda o Complexo Desportivo Adriano Canas, em Porto Salvo, constituído por dois relvados sintéticos, um de 11 e outro de 7.

Além disso, é da responsabilidade da Oeiras Viva EM a gestão de sete Pavilhões situados em unidades escolares.

Programação

. OEIRAS GOFOOT

Programa de desenvolvimento da modalidade de futebol de 7 na sua vertente de recreação com o acompanhamento especializado de técnicos de exercício e saúde, que visa a melhoria da aptidão física, saúde e bem-estar dos praticantes.

A filosofia pretendida é a da participação e do convívio, independentemente da idade, género ou condição física, tentando aumentar a qualidade de vida dos participantes evitando o sedentarismo.

. CLÍNICAS DE FUTEBOL

Programa de futebol de aprendizagem e desenvolvimento acompanhado de profissionais de treino que dão todas as garantias para sessões com elevada qualidade. Associado às instalações desportivas, materiais desportivos e equipamentos desportivos disponibilizados a todos os participantes, permitirá um enriquecimento desportivo e social. O segundo objetivo deste programa passa por criar hábitos de treino e de atividade física regular nas crianças. Outro pilar de desenvolvimento será o conhecimento, um conhecimento da modalidade e uma perceção daquilo que é o treino nestas idades.

. ALL2FITNESS

Evento de grande projeção social e de realização anual, reunindo inúmeras atividades desportivas em 2/3 dias de atividade, com o objetivo de projetar o nome da Oeiras Viva, EM numa das maiores fontes de comunicação, os eventos.

. OEIRAS VIVA SPORT SUMMIT

Novo projeto com exploração do conceito Sport Summit, desenvolvendo o tema do desporto e da atividade física aliados à saúde física e mental, com convite a diversas celebridades do desporto nacional para a realização de palestras.

P. A. S.

. OUTRAS INICIATIVAS (PDCQ)

Mês	Dia	Modalidade	Atividade	Organização	Local
Abril	03 a 14	Natação/Futebol/Judo/Dança	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscina de Ourela/PDCQ
Maio		Fitness	2ª Edição - All2Fitness	Oeiras Viva E.M.	PDCQ
Junho	26 a 30	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
Julho	01 a 31	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
Agosto	01 a 31	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
Satembro	01 a 18	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
		Futebol	Lançamento do Projeto - Oeiras GoFoot	Oeiras Viva E.M.	PDCQ
Outubro		Várias	1ª Edição - Oeiras Viva Sport Summit	Oeiras Viva E.M.	PDCQ
Dezembro		Natação/Futebol/Judo/Dança	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscina de Ourela/PDCQ

Quadro 7. Iniciativas Pavilhões Municipais 2023

Pavilhões e Complexos Desportivos

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado	
			1º	2º	3º	4º			
C	PAVILHÕES E COMPLEXOS DESPORTIVOS								
	Objectivo								
Qualidade	C.1	Evitar reclamações escritas	Indicador	N.º de reclamações	x	x	x	x	
			Meta	< 3 reclamações por instalação					
	Objectivo								
Qualidade	C.2	Avaliação dos serviços prestados	Indicador	Grau de satisfação		x		x	avaliação semestral
			Meta	Atingir 5 numa escala de 0 a 5					
	Objectivo								
Eficácia	C.3	Diminuição de consumos energéticos (gás, electricidade) e água	Indicador	Taxa de redução		x		x	avaliação semestral
			Meta	2%					
	Objectivo								
Eficácia	C.4	Aumentar a taxa de utilização dos Campos de Futebol (Futebol 7 e Futebol 11)	Indicador	Taxa de utilização		x		x	avaliação semestral
			Meta	aumento de 2%					
	Objectivo								
Eficácia	C.5	Aumentar a taxa de utilização dos Pavilhões	Indicador	Taxa de utilização		x		x	avaliação semestral
			Meta	aumento de 2%					
	Objectivo								
Inovação	C.6	Aumentar a visibilidade dos serviços prestados	Indicador	Existência da plataforma de reservas on line				x	avaliação anual
			Meta	Concretizar do lançamento					
	Objectivo								
Inovação	C.7	Lançar novos projectos	Indicador	Número de eventos concretizados				x	avaliação anual
			Meta	=> 2 iniciativas					

Quadro 8. Objetivos Pavilhões e Complexos Desportivos 2023

10
11
12

Piscinas Municipais

Enquadramento

A Oeiras Viva EM gere três Piscinas Municipais: a Piscina Municipal de Barcarena, a Piscina Municipal de Linda-a-Velha e a Piscina Municipal de Outurela/Portela.

Programação

As Piscinas Municipais continuarão a oferecer toda a sua capacidade de utilização e de animação que os seus planos de água podem oferecer.

Pretende-se dar continuidade à promoção de novas atividades por forma a atingir-se uma taxa de ocupação de 100% nos respectivos equipamentos.

As actividades a realizar em 2023, serão:

Mês	Dia	Modalidade	Atividade	Organização	Local
Fevereiro		Natação	Semana Temática	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
Março		Natação	2º Ranking Nadador Mais Rápido	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
	19	Natação	Dia do Pai	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
Abril		Natação	Semana Temática	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
	03 a 14	Natação/Futebol/Judo/Dança	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscina de Outurela/PDCQ
Maio		Fitness	2ª Edição - All2Fitness	Oeiras Viva E.M.	PDCQ
	7	Natação	Dia da Mãe	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
	15	Natação	Dia da Família	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
	15 a 21	Natação	2º Momento de Aveliação	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
Junho	1	Natação	Dia Mundial da Criança	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
		Hidroginástica	Hidro à Noite	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
	26 a 30	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
Julho		Natação	Torneio de Natação	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
	01 a 31	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
Agosto	01 a 31	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
Setembro	01 a 18	Natação/Futebol/Vela	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais/PDCQ
		Futebol	Lançamento do Projeto - Oeiras GoFoot	Oeiras Viva E.M.	PDCQ
Outubro		Várias	1ª Edição - Oeiras Viva Sport Summit	Oeiras Viva E.M.	PDCQ
Novembro		Natação	1º Ranking Nadador Mais Rápido	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais
Dezembro		Natação/Futebol/Judo/Dança	Viva as Férias	Oeiras Viva E.M.	Piscina de Outurela/PDCQ
		Natação	Atividades de Natal	Oeiras Viva E.M.	Piscinas Municipais

Quadro 9. Iniciativas Piscinas Municipais 2023

14
2
5

Piscinas Municipais

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado do Semestre	
			1º	2º	3º	4º			
Código	PISCINAS MUNICIPAIS								
Objectivo									
Qualidade	C.1	Evitar reclamações escritas	Indicador	Nº reclamações	x	x	x	x	
			Meta	<3 por instalação					
Objectivo									
Qualidade	C.2	Avaliação dos serviços prestados pelos monitores	Indicador	Grau de satisfação	x	x			
			Meta	Attingir 5 numa escala de 0 a 5					
Objectivo									
Eficácia	C.3	Diminuição do peso relativo dos consumos energéticos (gás, electricidade e água) face ao valor da prestação de serviços	Indicador	Peso dos consumos face à receita	x	x			
			Meta	Piscina Municipal de Barcarena: Cons < 35% da receita Piscina Municipal de Linda-a-Velha: Cons < 30% da receita Piscina Municipal de Outurela / Portela: Cons < 45% da receita					
Objectivo									
Eficácia	C.4	reduzir o número de horas indisponíveis para a prática	Indicador	Número de horas / ano	x	x	x	x	
			Meta	<10 horas no conjunto das 3 piscinas					
Objectivo									
Eficácia	C.5	Aumentar o número de colégios e/ou instituições	Indicador	Número de novas entidades			x		aplicável só para Outurela e Barcarena
			Meta	3 novos no total das piscinas					
Objectivo									
Eficácia	C.6	Aumentar a taxa de fidelização	Indicador	Número de renovações		x			
			Meta	100%					
Objectivo									
Qualidade	C.7	Avaliação do trabalho realizado pela equipa das piscinas	Indicador	Grau de satisfação				x	
			Meta	100% por piscina					

Quadro 10. Objetivos Piscinas Municipais 2023

3. Cultura

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
D	EQUIPAMENTOS CULTURAIS		
D.1	Melhorar a qualificação dos espaços	D.1.1	Desenvolver planos que visam a diminuição de riscos.
		D.1.2	Elaborar planos de manutenção preventiva.
D.2	Promover uma gestão eficiente e eficaz	D.2.1	Dinamizar projetos com vista ao aumento da participação desportiva e cultural
		D.2.2	Reduzir custos com vista a uma gestão equilibrada.
		D.2.3	Diversificar a oferta de produtos e serviços.
		D.2.4	Garantir a disponibilidade dos equipamentos.
		D.2.5	Reforçar a qualidade dos serviços prestados.

Quadro 11. Objetivos Equipamentos Culturais 2023

a) Palácio Flor da Murta

Enquadramento

O Palácio Flor da Murta tem a sua gestão formalmente entregue, em 27 Julho de 2016, à Oeiras Viva EM, com o objetivo de promoção cultural, gestão e rentabilização dos espaços.

Programação

Continuar-se-á a fazer esforços para a rentabilização dos espaços do Palácio, interiores e jardins, através da organização de eventos e actividades, promovidos por entidades diversas, incluindo a Câmara Municipal de Oeiras e a Oeiras Viva.

Objetivo Palácio Flor Murta

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado do Semestre	
			1º	2º	3º	4º			
F	Palácio Flor da Murta								
Qualidade	F.1	Avaliação dos serviços prestados	Indicador	Grau de satisfação	x	x	x	x	Inquéritos a realizar todos os meses
			Meta	Atingir 5 numa escala de 0 a 5					
Eficiência	F.2	Rácio gastos FSE e Receita	Indicador	Valor relativo dos consumos face receita	x	x	x	x	
			Meta	< 3%					
Eficiência	F.3	Número de eventos	Indicador	Número de eventos	x	x	x	x	
			Meta	> 30 eventos por ano					

Quadro 12. Objetivos Palácio Flor da Murta 2023

b) Auditório Municipal Ruy de Carvalho

Enquadramento

Inserido no Centro Cívico de Carnaxide, este espaço cultural constitui um equipamento apto para a realização de peças teatrais, recitais de piano, congressos ou outros eventos, com foyer, 2 camarins e capacidade para 288 pessoas, incluindo quatro lugares para pessoas com mobilidade condicionada.

Programação

1
2
5

Pretende-se otimizar através de um plano de atividades cultural que vá ao encontro dos mais variados nichos de mercado para que haja uma oferta cultural ainda mais diversificada. A actividade desenvolvida neste Auditório é maioritariamente promovida pela Câmara Municipal de Oeiras, sendo a de iniciativa privada a desenvolvida minoritariamente.

Objetivos do Auditório Ruy Carvalho

Código	Equipamento	Ações a desenvolver		Trimestre				Observações	Resultado do Semestre	
				1º	2º	3º	4º			
F	Auditório Municipal Ruy de Carvalho									
Qualidade	F.1	Avaliação dos serviços prestados	Indicador	Grau de satisfação	x	x	x	x	Inquéritos a realizar todos os meses	
			Meta	Atingir 5 numa escala de 0 a 5						
	F.2	Rácio gastos FSE e Receita	Indicador	Valor relativo dos consumos face receita	x	x	x	x		
			Meta	< 3%						
Eficácia	F.3	Aumentar o número de eventos de programação própria OV	Indicador	Nº Eventos	x	x	x	x		
			Meta	> 4						
Eficácia	F.4	Avaliação dos serviços prestados	Indicador	Grau de satisfação	x	x	x	x		
			Meta	Atingir 5 numa escala de 0 a 5						

Quadro 13. Objetivos Auditório Ruy Carvalho 2023

4. Turismo

Enquadramento

Situado na zona histórica do Concelho de Oeiras, num equipamento classificado como monumento nacional, foi criado o posto de Turismo sito no Palácio Marquês de Pombal e outro na Marina de Oeiras, que protagonizam a prestação de um serviço de interesse geral, na área do turismo, através da informação, divulgação, promoção e fomento das atividades relacionadas com este tema.

Ações a Desenvolver

Prevêem-se as seguintes ações:

- Facilitar aos turistas e visitantes do município acesso à informação turística, de forma a responder às crescentes necessidades sentidas no Concelho de Oeiras;
- Orientar os visitantes e turistas, atendendo às suas especificidades e características próprias, relativamente a recursos turísticos, produtos, roteiros, equipamentos e serviços turísticos mais adequados ao seu perfil;
- Manutenção e funcionamento sem interrupções e com um elevado nível de qualidade do serviço indicados na cláusula primeira e na cláusula quinta;
- Assegurar a venda de merchandising e outros produtos que se vierem a considerar adequados à promoção do Concelho.
- Incrementar o acesso da população em geral à informação das atividades que são desenvolvidas no concelho, quer pelo município, quer pelas entidades participadas ou outras entidades públicas e privadas;

Além destas ações, os Postos de Turismo visarão proceder também à divulgação e promoção dos equipamentos e produtos locais, nomeadamente, oferta hoteleira e restauração, artesanato, gastronomia, alojamento local, produtos com marca “Oeiras”, atrações e toda a oferta cultural, serviços e outros recursos turísticos locais, de forma a maximizar a vinda de turistas e assim contribuir para o desenvolvimento económico local.

Os objetivos, definidos para os Postos de Turismo são:

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado do Semestre
			1º	2º	3º	4º		
I	Turismo							
Objetivo								
Eficácia	1.1	Prestação do serviço sem interrupções	Indicador	Assiduidade e pontualidade	x	x	x	x
			Meta	0 faltas				
Objetivo								
Eficácia	1.2	Diminuição do número de falhas de stocks	Indicador	Nº de Falhas	x	x	x	x
			Meta	0 falhas				
Objetivo								
Eficácia	1.3	Aumento da Participação em eventos de turismo	Indicador	Nº de participações	x	x	x	x
			Meta	10 eventos anuais				
Objetivo								
Qualidade	1.4	Aumento da qualidade do serviço prestado	Indicador	Reclamações	x	x	x	x
			Meta	0 reclamações				

Quadro 14. Objetivos **Turismo** 2023

5. Organização Interna

Enquadramento

O modo de organização interna de cada negócio é fundamental para a obtenção de resultados de excelência. Atentos a essa questão e com o objectivo de criar uma cultura organizacionais eficientes irão ser desenvolvidas ações de consolidação da estrutura organizacional.

Ações a Desenvolver

Prevêem-se as seguintes ações:

- Consolidar a integração e interligação dos diversos sistemas informáticos;
- Promover a qualificação dos colaboradores e o investimento na sua formação;
- Aperfeiçoar os processos e os procedimentos internos;
- Criar processos de operacionalização da Manutenção;
- Reforçar a comunicação interna.

Os Objetivos Estratégicos e Operacionais ficam assim definidos:

Código	Objetivo Estratégico	Objetivos Operacionais	
E	ORGANIZAÇÃO INTERNA		
E.1	Promover a qualificação dos recursos humanos	E.1.1	Promover ações de formação interna.
E.2	Aperfeiçoar dos processos internos	E.2.1	Incentivar ações externas e partilha de conhecimento e interações.
		E.2.2	Desenvolver uma base de dados de apoio à gestão.
		E.2.3	Melhorar instrumentos de informação interna com vista à melhoria da comunicação.

Quadro 15. Objetivos **Organização Interna** 2023

5725

a) Departamento Financeiro

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado do Semestre
			1º	2º	3º	4º		
G	FINANCEIRA							
Objectivo								
Eficácia	G-1	Melhoramento das rotinas do Sistema de Integração automático	Indicador	Prazo				
			Meta	até 1 de dezembro			x	
Eficácia	G-2	Elaboração do manual de Procedimentos Internos	Indicador	Prazo				
			Meta	até 1 de dezembro			x	
Eficácia	G-3	Realização da inventariação de todo o imobilizado	Indicador	Prazo				
			Meta	até 1 de dezembro			x	
Eficácia	G-4	Redução das dívidas de clientes	Indicador	Valor da dívida				
			Meta	< 75K			x	
Objectivo								
Qualidade	G-5	Avaliação satisfação do trabalho realizado pelo departamento	Indicador	Grau de satisfação				
			Meta	5 (escala de 0 a 5)			x	

Quadro 16. Objetivos Departamento Financeiro 2023

b) Departamento Recursos Humanos

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado do Semestre
			1º	2º	3º	4º		
H		RECURSOS HUMANOS						
Objectivo								
Eficácia	H-1	Definir procedimentos referentes aos Recursos Humanos	Indicador	Prazo				
			Meta	até 01 de Dezembro			x	
Objectivo								
Eficácia	H-2	Implementação do controlo de assiduidade	Indicador	Prazo				
			Meta	até 01 de Dezembro			x	
Objectivo								
Qualidade	H-3	Implementar medidas de ajuste	Indicador	Realização de survey de clima organizacional				
			Meta	Resposta de 80% dos colaboradores			x	

Handwritten marks and initials in the top right corner.

Quadro 17. Objetivos Recursos Humanos 2023

c) Manutenção

Código	Equipamento	Ações a desenvolver	Trimestre				Observações	Resultado do Semestre
			1º	2º	3º	4º		
I	MANUTENÇÃO							
Objetivo								
Qualidade	I.1	Avaliação do trabalho realizado pela equipa de manutenção	Indicador	Grau de satisfação				Questionário dirigido a todos os serviços da empresa para que prestam serviço
			Meta	5 (escala de 0 a 5)				
Objetivo								
Eficácia	I.2	Diminuição dos tempos de resposta e conclusão das OT	Indicador	Tempo de execução	x	x	x	x
			Meta	até 48 horas				
Objetivo								
Eficácia	I.3	Cumprimento do Plano de Manutenção	Indicador	taxa de execução mensal	x	x	x	x
			Meta	100%				

Quadro 18. Objetivos Manutenção 2023

IV – ORÇAMENTO (Por Equipamento)

PasswordGlobal

1. Oeiras Marina
 - 2.1 Piscina Oceânica de Oeiras
 - 2.2 Porto de Recreio de Oeiras
2. Pavilhões Desportivos
 - 3.1. Parque Desportivo Carlos Queiroz
 - 3.2. Complexo Desportivo de Porto Salvo
3. Piscinas Municipais
 - 4.1. Piscina Municipal de Barcarena
 - 4.2. Piscina Municipal de Linda-a-Velha
 - 4.3. Piscina Municipal de Outurela / Portela
4. Equipamentos Culturais
 - 5.1. Auditório Municipal Ruy de Carvalho
 - 5.2. Palácio Flor da Murta
5. Turismo

Orçamento Global

														<i>Em Euros</i>
Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das m	3 550,92	10 011,00	13 307,00	33 847,00	32 090,00	13 308,00	67 593,00	54 719,00	23 508,00	20 666,00	15 307,67	15 307,67	303 215
62	Fornecimentos e serviços externos	128 998,80	137 755,94	174 807,16	169 148,91	184 568,03	279 459,91	177 928,95	177 150,63	172 910,67	167 755,02	157 364,46	165 509,98	2 093 358
63	Gastos com o pessoal	153 148,04	144 190,46	145 155,26	147 110,21	154 723,67	54 300,00	148 802,77	149 018,49	139 448,78	147 975,73	146 609,76	146 443,96	1 676 927
64	Gastos de depreciação e de amortização	6 799,40	6 790,36	6 861,17	6 861,43	6 902,05	6 898,94	6 898,93	6 898,92	3 233,82	6 747,30	6 907,56	5 924,88	77 725
68	Outros gastos e perdas	3 544,71	577,35	500,00	49,97	2 062,36	146,63	255,42	598,17	5 330,25	1 512,36	203,01	820,57	15 601
69	Gastos e perdas de financiamento	298,39	285,61	359,74	244,69	220,28	204,66	74,71	73,31	73,31	101,07	100,08	111,45	2 147
	Gastos Total	296 340,26	299 610,72	340 990,33	357 262,21	380 566,39	354 318,14	401 553,78	388 458,53	344 504,83	344 757,48	326 492,54	334 118,51	4 168 974
71	Vendas	9 595,67	9 366,21	5 070,61	25 835,38	28 160,44	52 609,63	62 392,42	47 686,11	29 572,22	26 567,34	17 935,70	4 075,49	318 867,2
72	Prestações de serviços	163545,61	174919,59	191736,98	250131,21	249708,73	502251,23	469443,42	322345,89	281081,55	368354,50	225663,41	287856,73	3 487 039
75	Subsídios à exploração	29 318,56	29 318,56	62 919,86	116 374,86	59 482,96	59 482,96	59 482,96	0,00	59 482,96	59 482,96	59 482,96	59 482,96	654 313
78	Outros rendimentos e ganhos	611,58	1 740,91	7 652,24	1 769,90	4 309,59	2 261,45	2 675,14	2 275,92	4 751,68	331,41	359,51	4 424,73	33 164
	Rendimentos Total													4 493 383
	Resultado Líquido													324 409

Quadro 19. Orçamento Global 2023

1. Oeiras Marina

1.1. Piscina Oceânica

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Fornecimentos e serviços externos	10 374	11 846	14 655	13 778	38 012	67 996	66 291	61 361	38 263	19 311	11 582	14 899	368 370
63	Gastos com o pessoal	8 723	7 863	7 821	8 353	11 082	3 065	8 349	8 093	7 157	5 982	8 349	8 093	92 932
64	Gastos de depreciação e de amortização	471	457	459	459	459	458	473	459	459	459	460		5 074
68	Outros gastos e perdas	269	0	31	192	343	3	0	0	2 178	0	0	0	3 016
69	Gastos e perdas de financiamento	27	33	24	23	21	20	10	10	10	0	10	10	196
	Gastos Total	19 864	20 200	22 989	22 805	49 918	71 545	75 124	69 923	48 067	25 752	20 401	23 002	469 588
71	Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Prestações de serviços	5 193	3 786	4 715	5 678	14 747	78 748	194 983	158 201	25 243	25 243	3 786	3 786	524 108
75	Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Outros rendimentos e ganhos	169	1 314	1 422	1 343	1 549	1 834	1 462	1 849	163	0	0	0	11 105
	Rendimentos Total	5 362	5 100	6 137	7 022	16 295	80 582	196 444	160 050	25 406	25 243	3 786	3 786	535 214
	Resultado Líquido	-14 502	-15 100	-16 852	-15 783	-33 622	9 037	121 321	90 127	-22 661	-509	-16 615	-19 216	65 625

Quadro 20. Orçamento Piscina Oceânica 2023

1.2. Porto de Recreio de Oeiras

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	3 551	10 011	13 307	33 847	32 090	13 308	67 593	54 719	23 508	20 666	15 308	15 308	303 215
62	Fornecimentos e Serviços Externos	27 097	26 906	32 266	26 790	27 306	32 367	28 827	31 811	30 136	31 634	26 631	28 312	350 083
63	Gastos com o pessoal	29 426	29 453	29 661	31 769	33 865	8 127	31 909	31 467	26 634	32 445	27 105	30 967	342 826
64	Gastos de depreciação e de amortização	1 469	1 520	1 523	1 523	1 568	1 564	1 588	1 567	1 564	1 564	1 564	1 564	18 578
68	Outros gastos e perdas	544	544	281	10	1 136	111	229	0	3 121	944	108	655	7 684
69	Gastos e perdas de financiamento	34	32	42	26	26	24	10	10	10	9	10	10	243
	Gastos Total	62 121	68 465	77 079	93 967	95 991	55 501	130 155	119 574	84 973	87 263	70 725	76 815	1 022 630
71	Vendas	9 596	9 366	5 081	25 835	28 121	52 583	62 380	47 686	29 565	26 565	17 936	4 071	318 784
72	Prestações de serviços	80 408	85 232	84 314	91 559	98 476	154 509	115 717	101 413	158 702	87 058	84 971	83 502	1 225 860
75	Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Outros rendimentos e ganhos	54	48	2 329	46	100	46	51	48	48	0	0	2 329	5 102
	Rendimentos Total	90 058	94 646	91 723	117 442	126 697	207 140	178 148	149 147	188 314	113 623	102 907	89 901	1 549 746
	Resultado Líquido	27 937	26 181	14 644	23 475	30 706	151 639	47 992	29 573	103 341	26 360	32 182	13 086	527 117

Quadro 21. Orçamento Porto Recreio 2023

2. Pavilhões Desportivos

Em Euros

Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias con	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62 Fornecimentos e serviços externos	22 615	27 712	26 732	29 963	26 098	31 965	19 543	24 132	20 193	21 130	25 258	20 351	295 692
63 Gastos com o pessoal	37 358	34 115	34 391	34 546	35 511	13 878	36 866	37 572	37 131	39 352	37 281	34 886	412 884
64 Gastos de depreciação e de amortização	766	773	785	784	784	788	864	784	785	786	787	788	9 474
68 Outros gastos e perdas	1 333	0	70	91	6	18	20	22	24	26	28	24	1 662
69 Gastos e perdas de financiamento	118	109	147	95	85	79	22	22	22	22	22	22	766
Gastos Total	62 189	62 710	62 124	65 479	62 484	46 727	57 315	62 532	58 155	61 316	63 376	56 071	720 478
71 Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72 Prestações de serviços	11 084	13 663	12 486	63 163	12 046	26 629	40 611	31 929	3 758	9 550	6 929	70 000	301 848
75 Subsídios à exploração	0	0	33 601	87 056	30 164	30 164	30 164	0	30 164	30 164	30 164	30 164	331 808
78 Outros rendimentos e ganhos	17	17	17	17	338	17	17	17	17	0	0	0	472
Rendimentos Total	11 101	13 680	46 104	150 236	42 548	56 811	70 792	31 946	33 939	39 714	37 094	100 164	634 128
Resultado Líquido	-51 089	-49 030	-16 019	84 756	-19 936	10 084	13 477	-30 586	-24 216	-21 601	-26 282	44 093	-86 349

Quadro 22. Orçamento Pavilhões Desportivos 2023

2.1. Parque Desportivo Carlos Queiroz

Em Euros

Conta	TOTAL 22	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias con	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62 Fornecimentos e serviços externos	5 899	7 219	4 965	7 348	4 391	11 714	3 012	5 893	8 699	7 249	5 641	6 710	78 739	
63 Gastos com o pessoal	7 734	6 601	6 580	6 413	7 471	3 382	7 266	7 149	6 375	5 532	8 390	8 249	81 143	
64 Gastos de depreciação e de amortização	178	178	180	180	180	180	191	180	0	180	191	180	2 000	
68 Outros gastos e perdas	193	0	7	13	1	3	0	0	0	3	0	0	219	
69 Gastos e perdas de financiamento	16	15	20	13	11	10	2	2	2	2	2	2	107	
Gastos Total	14 020	14 013	11 752	13 967	12 054	15 290	10 472	13 224	15 076	12 974	14 225	15 141	162 208	
71 Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
72 Prestações de serviços	1 229	1 848	1 919	2 467	2 850	68 590	4 830	1 637	1 223	1 467	1 222	41 019	130 303	
75 Subsídios à exploração	8 111	8 111	8 111	8 111	8 111	8 111	8 111	0	8 111	8 111	8 111	8 111	89 219	
78 Outros rendimentos e ganhos	2	2	2	2	49	2	2	2	2	2	2	2	75	
Rendimentos Total	9 342	9 961	10 032	10 581	11 010	76 703	12 943	1 639	9 337	9 581	9 336	49 132	219 596	
Resultado Líquido	-4 678	-4 052	-1 720	-3 386	-1 044	61 414	2 471	-11 585	-5 739	-3 393	-4 890	33 990	57 389	

Quadro 23. Orçamento Parque Desportivo Carlos Queiroz 2023

2.2. Complexo Desportivo de Porto Salvo

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias con		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62 Fornecimentos e serviços externos		1 243	1 712	2 370	2 217	2 213	2 669	1 273	1 614	2 545	2 005	1 879	2 169	23 908
63 Gastos com o pessoal		4 991	4 469	4 501	4 560	4 558	2 616	5 111	4 873	4 278	4 296	4 796	4 796	53 846
64 Gastos de depreciação e de amortização		105	105	106	106	106	107	118	106	118	106	118	106	1 307
68 Outros gastos e perdas		167	0	7	13	1	0	0	0	0	0	13	0	201
69 Gastos e perdas de financiamento		16	15	20	13	11	10	2	2	2	2	2	2	99
Gastos Total		6 522	6 301	7 004	6 910	6 889	5 403	6 504	6 595	6 943	6 409	6 809	7 073	79 361
71 Vendas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72 Prestações de serviços		1 739	4 910	5 597	1 842	5 439	2 065	3 792	6 200	2 236	4 910	3 792	2 842	45 364
75 Subsídios à exploração		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78 Outros rendimentos e ganhos		7	2	2	2	2	2	2	2	2	0	0	5	31
Rendimentos Total		1 746	4 913	5 599	1 845	5 442	2 067	3 794	6 202	2 239	4 910	3 792	2 847	45 395
Resultado Líquido		-4 776	-1 388	-1 405	-5 065	-1 447	-3 336	-2 710	-393	-4 704	-1 499	-3 017	-4 226	-33 966

Quadro 24. Orçamento Complexo Desportivo de Porto Salvo 2023

3. Piscinas Municipais

3.1. Piscina Municipal de Barcarena

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Fornecimentos e serviços externos	6 487	5 851	6 671	22 868	18 766	22 430	11 900	10 418	17 961	19 896	20 880	20 587	184 714
63	Gastos com o pessoal	15 209	12 936	12 894	12 703	12 469	4 800	11 741	11 568	11 355	12 467	11 831	12 307	142 300
64	Gastos de depreciação e de amortização	196	155	157	157	157	157	169	157	0	196	155	157	1 814
68	Outros gastos e perdas	0	0	31	14	1	0	0	0	0	202	0	31	277
69	Gastos e perdas de financiamento	25	23	29	21	19	18	10	10	10	25	23	29	240
	Gastos Total	21 917	18 965	19 781	35 762	31 432	27 405	23 819	22 152	29 326	32 785	32 889	33 111	329 345
71	Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Prestações de serviços	2 465	2 569	2 331	14 957	15 053	26 375	24 580	2 368	25 079	42 056	20 929	28 952	207 315
75	Subsídios à exploração	6 330	6 330	6 330	6 330	6 330	6 330	6 330	0	6 330	6 330	6 330	6 330	69 628
78	Outros rendimentos e ganhos	0,48	0,48	0,48	0,48	49,00	0,52	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	54
	Rendimentos Total	8 795	8 899	8 661	20 888	21 432	32 705	30 911	2 368	31 409	48 386	27 260	35 282	276 997
	Resultado Líquido	-13 121	-10 066	-11 120	-14 874	-10 000	5 300	7 091	-19 784	2 083	15 601	-5 630	2 172	-52 348

Quadro 25. Orçamento Piscina Municipal de Barcarena 2023

3.2. Piscina Municipal de Linda-a-Velha

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
62	Fornecimentos e serviços externos	14 106,89	11 917,13	18 518,55	13 316,03	15 015,98	19 314,31	10 799,87	10 369,92	11 158,14	13 991,12	14 218,80	20 080,32	172 807
63	Gastos com o pessoal	12 834,12	12 490,46	13 358,05	13 033,37	13 296,62	3 976,32	12 921,93	13 110,62	11 211,44	12 029,97	11 290,66	11 322,99	140 877
64	Gastos de depreciação e de amortização	2 780,47	2 777,84	2 821,66	2 802,88	2 802,90	2 803,12	2 814,96	2 802,88	0,00	2 780,47	2 777,84	2 821,66	30 787
68	Outros gastos e perdas	229,58	0,00	30,50	-13,90	570,82	2,71	0,00	569,85	0,00	229,58	0,00	30,50	1 650
69	Gastos e perdas de financiamento	24,60	22,97	28,69	20,88	19,33	18,34	9,81	9,62	9,62	24,60	22,97	28,69	240
	Gastos Total	29 975,66	27 208,40	34 757,45	29 159,26	31 705,65	26 114,80	26 546,57	26 862,89	22 379,20	29 055,74	28 310,27	34 284,16	346 360
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	-2,44	17,08	14,64	9,76	0,00	2,44	0,00	0,00	0,00	41
72	Prestações de serviços	16267,08	15222,44	16612,60	16657,67	16765,23	33517,96	23674,06	1007,80	20702,27	26267,08	20222,44	13612,60	220 529
75	Subsídios à exploração	5 747,27	5 747,27	5 747,27	5 747,27	5 747,27	5 747,27	5 747,27	0,00	5 747,27	5 747,27	5 747,27	5 747,27	63 220
78	Outros rendimentos e ganhos	28,56	28,56	28,56	28,56	77,28	28,60	28,56	28,56	28,56	0,00	28,56	28,56	363
	Rendimentos Total	22 043	20 998	22 388	22 431	22 607	39 308	29 460	1 036	26 481	32 014	25 998	19 388	284 154
	Resultado Líquido	-7 933	-6 210	-12 369	-6 728	-9 099	13 194	2 913	-25 827	4 101	2 959	-2 312	-14 896	-62 206

Quadro 26. Orçamento Piscina Municipal de Linda-a-Velha 2023

3.3. Piscina Municipal de Outurela / Portela

Em Euros

Conta	Total	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Fornecimentos e serviços externos	33 139	31 983	35 296	34 789	34 529	65 649	16 685	26 311	30 921	37 807	35 248	32 921	415 279
63	Gastos com o pessoal	12 605	13 144	12 399	11 593	11 782	4 456	12 391	12 118	12 479	11 591	12 471	12 434	139 462
64	Gastos de depreciação e de amortização	535	532	534	554	547	547	356	547	0	356	547	0	5 053
68	Outros gastos e perdas	0	0	10	6	1	3	0	0	0	0	0	0	20
69	Gastos e perdas de financiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gastos Total	46 279	45 659	48 238	46 942	46 859	70 654	29 432	38 976	43 400	49 754	48 265	45 355	559 814
71	Vendas	0	0	0	2	12	12	2	0	5	2	0	5	41
72	Prestações de serviços	27 674	28 863	27 926	36 278	32 003	47 643	39 651	1 198	25 284	44 951	41 198	25 284	377 952
75	Subsídios à exploração	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	9 131	0	9 131	9 131	9 131	9 131	100 437
78	Outros rendimentos e ganhos	327	327	327	327	376	327	327	327	327	327	327	327	3 975
	Rendimentos Total	37 132	38 320	37 383	45 738	41 521	57 113	49 111	1 525	34 747	54 411	50 656	34 747	482 405
	Resultado Líquido	-9 147	-7 339	-10 855	-1 203	-5 338	-13 541	19 679	-37 451	-8 653	4 657	2 390	-10 608	-77 409

Quadro 27. Orçamento Piscina Municipal de Outurela / Portela 2023

4. Equipamentos Culturais

4.1. Auditório Municipal de Ruy de Carvalho

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
62	Fornecimentos e serviços externos	5 247	9 171	30 051	13 471	15 007	19 091	17 880	1 702	9 855	11 565	11 400	16 327	160 768
63	Gastos com o pessoal	3 472	2 829	3 514	4 063	4 251	2 438	4 101	4 323	4 711	4 163	4 289	4 775	46 930
64	Gastos de depreciação e de amortização	130	130	131	131	131	132	143	131	132	143	131	132	1 598
68	Outros gastos e perdas	193	0	7	13	1	3	3	3	3	3	3	3	232
69	Gastos e perdas de financiamento	16	15	20	13	11	10	2	2	2	2	2	2	98
	Gastos Total	9 058	12 145	33 724	17 692	19 402	21 674	22 129	6 161	14 703	15 876	15 826	21 238	209 628
71	Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Prestações de serviços	1 240	2 235	18 235	1 235	35 000	45 586	4 905	2 153	2 153	87 613	26 374	2 158	228 887
75	Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Outros rendimentos e ganhos	5	0	3 523	0	1 733	0	784	0	4 162	0	0	1 733	11 943
	Rendimentos Total	1 245	2 235	21 758	1 235	36 733	45 587	5 689	2 153	6 315	87 613	26 374	3 892	240 831
	Resultado Líquido	-7 813	-9 910	-11 966	-16 457	17 331	23 913	-16 440	-4 007	-8 388	71 737	10 549	-17 347	31 203

Quadro 28. Orçamento Auditório Ruy de Carvalho 2023

4.2. Palácio Flor da Murta

Em Euros

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Fornecimentos e serviços externos	2 549	3 112	2 790	4 056	2 659	5 379	1 495	3 161	2 730	2 790	4 056	2 659	37 436
63	Gastos com o pessoal	5 626	5 166	5 174	5 339	5 282	1 512	5 161	5 338	4 035	4 761	5 338	3 535	56 265
64	Gastos de depreciação e de amortização	110	110	111	111	111	112	123	111	123	123	123	123	1 390
68	Outros gastos e perdas	219	0	7	61	1	3	3	3	3	77	77	77	528
69	Gastos e perdas de financiamento	16	15	20	13	11	10	2	2	2	2	2	2	98
	Gastos Total	8 520	8 402	8 102	9 579	8 065	7 015	6 784	8 615	6 892	7 752	9 595	6 396	95 717
71	Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Prestações de serviços	3 807	4 154	5 165	4 256	4 893	6 151	4 264	3 802	4 264	26 802	3 802	4 264	75 621
75	Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Outros rendimentos e ganhos	0,46	0,46	0,46	0,46	23,72	0,94	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	0,46	29
	Rendimentos Total	3 807	4 154	5 166	4 257	4 916	6 152	4 264	3 802	4 264	26 802	3 802	4 264	75 651
	Resultado Líquido	-4 713	-4 248	-2 936	-5 323	-3 148	-863	-2 520	-4 813	-2 628	19 050	-5 793	-2 132	-20 067

Quadro 29. Orçamento Palácio Flor da Murta 2023

5. Turismo

Em Euros

Conta	TURISMO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total 2023
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias co	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Fornecimentos e serviços externos	242	326	495	553	570	883	223	379	449	379	570	495	5 563
63	Gastos com o pessoal	15 170	15 124	14 863	14 738	15 136	6 050	12 986	13 407	14 083	15 356	15 470	15 079	167 461
64	Gastos de depreciação e de amortização	60	52	53	53	56	51	59	53	53	53	53	53	650
68	Outros gastos e perdas	96	0	0	7	0	1	1	1	1	1	1	1	112
69	Gastos e perdas de financiamento	7	6	9	5	5	4	4	4	4	4	4	4	60
	Gastos Total	15 575,35	15 508,78	15 419,68	15 356,77	15 766,77	6 989,38	13 272,78	13 843,73	14 590,51	15 792,84	16 098,23	15 631,72	173 847
71	Vendas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Prestações de serviços	12 440	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	12 437	149 251
75	Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Outros rendimentos e ganhos	0,23	0,23	0,23	0,23	11,86	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	0,23	14
	Rendimentos Total	12 440	12 438	12 438	12 438	12 449	12 438	12 438	12 438	12 438	12 438	12 438	12 438	149 266
	Resultado Líquido	-3 135	-3 071	-2 982	-2 919	-3 318	5 448	-835	-1 406	-2 153	-3 355	-3 661	-3 194	-24 581

Quadro 30. Orçamento Turismo 2023

V – ORÇAMENTO

1. Demonstração de Resultados Previsional

2. Balanço Previsional

3. Mapa Fluxos de Caixa

125

1. Demonstração de Resultados Previsional

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Δ %
	2023	2022	
Vendas e serviços prestados	3.805.906	3.423.425	11%
Subsídios à exploração	654.313	654.285	0%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-303.215	-194.000	56%
Fornecimentos e serviços externos	-2.093.358	-1.830.757	14%
Gastos com o pessoal	-1.676.927	-1.670.242	0%
Outros rendimentos	33.164	90.036	-63%
Outros gastos	-15.601	-1.697	820%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	404.281	471.051	-14%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-77.725	-81.660	-5%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	326.556	389.391	-16%
Juros e gastos similares suportados	-2.147	-844	154%
Resultado antes de impostos	324.409	388.547	-17%
Imposto sobre o rendimento do período	-72.992	-87.423	20%
Resultado líquido do período	251.417	301.124	-17%

O Contabilista Certificado

A Administração

Constança Condeiro Santos

2. Balanço Previsional

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

BALANÇO A 31 DE DEZEMBRO DE 2023

EUROS

RUBRICAS	DATAS		Δ %
	31/12/2023	31/12/2022	
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	1.216.478,66	1.294.203,42	-6%
	1.216.478,66	1.294.203,42	-6%
Activo Corrente			
Clientes	358.139,27	346.974,84	3%
Estados e outros entes públicos	0,00	1.570,18	100%
Diferimentos	24.100,00	23.990,00	0%
Caixa e depósitos bancários	1.224.462,32	842.688,39	45%
	1.606.701,58	1.215.223,41	32%
Total do activo	2.823.180,24	2.509.426,83	12,5%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital Subscrito	100.965,57	100.965,57	0%
Reservas legais	42.174,04	42.174,04	0%
Resultados transitados	1.308.238,76	1.007.114,86	30%
Ajustamentos/Outras variações no capital próprio	0,00	1.280,88	-100%
	1.451.378,37	1.151.535,35	26%
Resultado líquido do período	251.416,93	301.123,90	-17%
	1.702.795,29	1.452.659,25	17%
Total do capital próprio	1.702.795,29	1.452.659,25	17%
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores	218.884,95	221.198,58	-1%
Estado e outros entes públicos	176.200,00	172.000,00	2%
Outras Dividas a pagar	307.000,00	248.200,00	24%
Diferimentos	418.300,00	415.369,00	1%
	1.120.384,95	1.056.767,58	6%
Total do passivo	1.120.384,95	1.056.767,58	6%
Total do capital próprio e do passivo	2.823.180,24	2.509.426,83	13%

O Contabilista Certificado

A Administração

Christina Conde dos Santos

3. Mapa Fluxos de Caixa

OEIRAS VIVA - Gestão Equipamentos Socio Cultural e Desportivo, EM

DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Euros

RUBRICAS			Períodos	
			2023	2022
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais</u>				
Recebimentos de clientes		+	4.596.761	4.036.407
Pagamentos a fornecedores		-	(2.880.360)	(2.357.708)
Pagamentos ao pessoal		-	(1.676.927)	(1.670.242)
Caixa gerada pelas operações		+/-	39.474	8.458
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-/+	(161.733)	(1.570)
Outros recebimentos/pagamentos		+/-	506.181	603.840
Fluxos de caixa das actividades operacionais	(1)	+/-	383.922	610.728
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>				
Pagamentos respeitantes a:				
Activos fixos tangíveis		-		(264.450)
Fluxos de caixa das actividades de investimento	(2)	+/-	0	(264.450)
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>				
Recebimentos provenientes de:				
Juros e gastos similares		-	(2.147)	(844)
Fluxos de caixa das actividades de financiamento	(3)		(2.147)	(844)
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)		381.774	345.433
Efeito das diferenças de câmbio		+/-	0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período		+/-	842.688	497.255
Caixa e seus equivalentes no fim do período		+/-	1.224.462	842.688

O Contabilista Certificado

A Administração

Onstia Conde dos Santos

2. Conta de Exploração

Apresentamos no quadro abaixo a Conta de Exploração de 2023 comparando o orçamento do exercício de 2022 e expressando a estrutura percentual de rendimentos e gastos em função dos primeiros.

CONTAS DE EXPLORAÇÃO 2023

ORÇAMENTO COMPARATIVO 2022/2023

EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2022		Orçamento 2023		Variações	
	Montante	%	Montante	%	Montante	%
RENDIMENTOS	4.167.746	100,0	4.493.383	100,0	325.637	8%
Vendas ds Mercadorias	205.275	4,6	318.867	7,1	113.592	55,3
Prestação de Serviços	3.218.150	71,6	3.487.039	77,6	268.889	8,4
Contrato -Programa CMO	654.285	14,6	654.313	14,6	27	0,0
Rendimentos Suplementares	79.617	1,8	26.239	0,6	-53.378	-67,0
Outros rendimentos	10.419	0,2	6.925	0,2	-3.494	-33,5
GASTOS	3.779.199	84,1	4.168.974	92,8	389.775	10%
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	194.000	4,3	303.215	6,7	109.215	56,3
Fornecimentos e serviços externos	1.830.757	40,7	2.093.358	46,6	262.602	14,3
Gastos com o pessoal	1.670.242	37,2	1.676.927	37,3	6.686	0,4
Depreciações do Exercício	81.660	1,8	77.725	1,7	-3.935	-4,8
Perdas por imparidade	0	0,0	0	0,0	0	-
Custos e Perdas Financeiros	844	0,0	2.147	0,0	1.303	154,3
Outros gastos	1.697	0,0	15.601	0,3	13.904	819,6
Resultado antes impostos	388.547		324.409		-64.138	-17%
Resultado líquido do período	388.547		324.409		-64.138,0	-17%

O Contabilista Certificado

A Administração

Constança Conde dos Santos

3. Balanços Orçamentais 2022/2023

Apresenta-se no quadro seguinte o Balanço orçamental de 2022 comparado ao do exercício anterior.

BALANÇOS ORÇAMENTAIS SINTÉTICOS COMPARADOS 2022/2023

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento 2022		Orçamento 2023		Variações	
	Montante	%	Montante	%	Montante	%
ACTIVO	2.509.427	100,0	2.823.180	100,0	313.753	12,5
Activos fixos tangíveis	1.294.203	45,8	1.216.479	43,1	-77.725	-6
Clientes	346.975	12,3	358.139	12,7	11.164	3
Estados e outros entes públicos	1.570,18	0,1	0	0,0	-1.570	100
Diferimentos	23.990	0,8	24.100	0,9	110	0
Depósitos Bancários e Caixa	842.688	29,8	1.224.462	43,4	381.774	45
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	2.509.427	100,0	2.823.180	100,0	313.753	12,5
Capital Próprio	1.452.659	51,5	1.702.795	60,3	250.136	17
Capital Subscrito	100.966	3,6	100.966	3,6	0	-
Reservas	42.174	1,5	42.174	1,5	0	0
Resultados transitados	1.007.115	35,7	1.308.239	46,3	301.124	30
Ajustamentos/ Outras variações no capital próprio	1.281	0,0	0	0,0	-1.281	-100
Resultado líquido do período	301.124	10,7	251.417	8,9	-49.707	-17
Passivo	1.056.768	37,4	1.120.385	39,7	63.617	6
Passivo Corrente	1.056.768	37,4	1.120.385	39,7	63.617	6
Fornecedores	221.199	7,8	218.885	7,8	-2.314	-1
Estado e outros entes públicos	172.000	6,1	176.200	6,2	4.200	2
Outras Dívidas a pagar	248.200	8,8	307.000	10,9	58.800	24
Diferimentos	415.369	14,7	418.300	14,8	2.931	1

O Contabilista Certificado

A Administração

Christina Condeiro Santos

VI - PARECER FISCAL ÚNICO

RELATÓRIO DO FISCAL ÚNICO SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

Nos termos do artigo 25.º, número 1, alínea j), da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da Oeiras Viva - Gestão de Equipamentos Culturais e Desportivos, E.M. (a Entidade) relativos ao exercício de 2023, que compreendem a Demonstração de Resultados Previsional, O Balanço Previsional e o Mapa de Fluxos de caixa, com a 31 de dezembro de 2023, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos no ponto II do Plano e Orçamento de 2023.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídos se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pela Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto.

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos instrumentos de Gestão Previsional; (ii) verificar se os Instrumentos de Gestão Previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos Instrumentos de Gestão Previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) - Exame de Informação Financeira Prospetiva, e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Conclusão e opinião

Em nossa opinião as demonstrações financeiras prospetivas estão devidamente preparadas com base nos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente adotadas pela entidade de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística.

De referir que os acontecimentos futuros podem não ocorrer da forma expectável, e que, por conseguinte, os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Adicionalmente, perante o cenário de incerteza atual, decorrente dos efeitos provocados pelas fortes recessão e inflação económicas, pela guerra e pelo agravamento dos preços energéticos e da disrupção das cadeias de abastecimento, ressalvamos que o mesmo terá impacto significativo na atividade da Oeiras Viva durante o ano de 2023. Fenómenos como a recessão e inflação assolam as famílias que vêm os seus rendimentos disponíveis mais reduzidos, refletem-se igualmente no turismo, reduzindo o número de hóspedes e dormidas, o que por sua vez se refletirá na atividade da Oeiras Viva, reduzindo o número de utilizadores nos serviços que presta.

Chamamos também à atenção para o facto de uma componente muito relevante do resultado líquido previsional consistir em subsídios à exploração, cujos valores poderão ser diferentes aos estimados em função das necessidades reais de exploração, e conseqüente cumprimento das exigências legais a este tipo de financiamento.

Por conseguinte, e tendo em consideração que os orçamentos previsionais efetuados em anos anteriores têm divergido ou de certa forma desviado com os reais, muito pelos contextos endógenos e exógenos que têm assolado a nossa economia, os resultados reais poderão apresentar-se divergentes dos provisionais, pelo que existe a possibilidade das variações resultantes das divergências serem materialmente relevantes.

Lisboa, 06 de janeiro de 2023

MC Godinho & Associados

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

Representada por:

Maria do Céu Ferreira Godinho

[ROC nº 1420 | CMVM nº 20161030]

5/2/23