

# RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS 1.º TRIMESTRE DE 2024

*[Handwritten signature]*

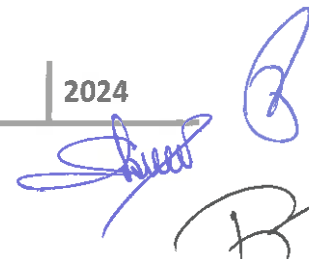
*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

## ÍNDICE

|       |                                                                                                      |    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.    | INTRODUÇÃO.....                                                                                      | 2  |
| 2.    | QUEM SOMOS .....                                                                                     | 2  |
| 2.1.  | ESTRUTURA ACIONISTA, ESTRUTURA ORGANIZACIONAL, ORGÃOS SOCIAIS.....                                   | 3  |
| 2.2.  | MISSÃO, OBJETIVOS E PÚBLICOS-ALVO.....                                                               | 4  |
| 2.3.  | POLÍTICA DE QUALIDADE.....                                                                           | 4  |
| 2.4.  | ATOS DE GESTÃO MAIS RELEVANTES .....                                                                 | 5  |
| 3.    | ATIVIDADES DA EMPRESA .....                                                                          | 11 |
| 3.1.  | GESTÃO DE INSTALAÇÕES E ATIVIDADES DESPORTIVAS .....                                                 | 11 |
| 3.1.1 | RENDIMENTOS & GASTOS POR CENTRO DE CUSTO DA ATIVIDADE DA GESTÃO DESPORTIVA ..                        | 16 |
| 3.2   | GESTÃO DE PARQUES DE ESTACIONAMENTOS E ZONAS DE ESTACIONAMENTO DELIMITADAS À SUPERFÍCIE (ZEDL) ..... | 17 |
| 3.2.2 | RENDIMENTOS & GASTOS POR CENTRO DE CUSTO DA ATIVIDADE DA GESTÃO DE ESTACIONAMENTO .....              | 25 |
| 4.    | RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.....                                                                | 27 |
| 5.    | INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS .....                                                           | 30 |



## 1. INTRODUÇÃO

Ao abrigo do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto compete à Empresa prestar à tutela informação sobre a execução orçamental, assim como outras informações com vista ao acompanhamento da situação da empresa e da sua atividade e a evolução da sua situação económica e financeira.

Apresenta-se, por conseguinte, o relatório de gestão e de atividades do Conselho de Administração da LAGOS-EM-FORMA – GESTÃO DESPORTIVA, E.M., S.A um relatório de execução orçamental, assim como as contas intercalares referentes ao primeiro trimestre de 2024.

## 2. QUEM SOMOS

A Lagos-em-Forma – Gestão desportiva, EM, S.A., daqui em diante designada por Lagos em Forma, foi constituída em dezanove de setembro de dois mil e seis, pelo Município de Lagos para efetuar a gestão de serviços de interesse geral e a promoção do desenvolvimento local e regional, tal como definido no Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local, acompanhando e executando as políticas de desenvolvimento territorial do Município de Lagos, com vista ao crescimento e reforço da coesão da económica local e regional, compreendendo as atividades de:

- a) Promoção, gestão, exploração e conservação de equipamentos coletivos desportivos e de lazer pertencentes ou sob a sua administração, seja a que título for, ao Município de Lagos;
- b) Organização de atividades, ações de formação e eventos nas áreas do lazer e do desporto;
- c) Gestão do serviço de estacionamento público no Município de Lagos, designadamente a promoção, exploração, fiscalização e manutenção de locais de estacionamento público.

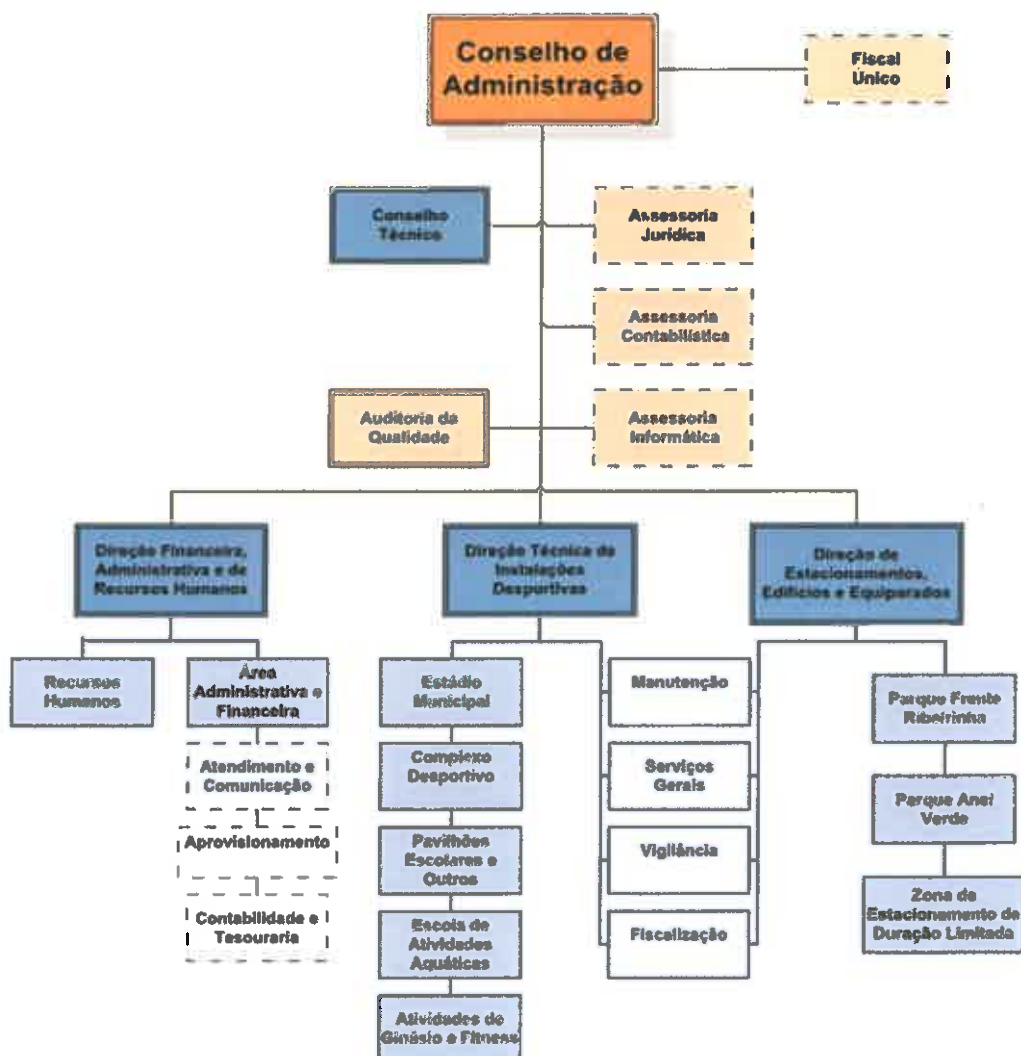
As atividades descritas no número anterior podem compreender a promoção, ampliação, renovação e manutenção das instalações e equipamentos, desde que tal seja expressamente autorizado ou cometido pela tutela.

Acessoriamente a Empresa Local poderá exercer outras atividades relacionadas com o seu objeto social.

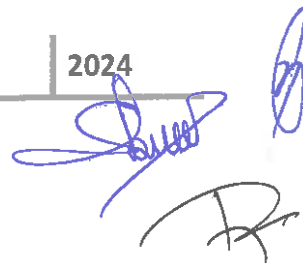
## 2.1. ESTRUTURA ACIONISTA, ESTRUTURA ORGANIZACIONAL, ORGÃOS SOCIAIS

O Município de Lagos é o único acionista da Lagos em Forma detendo os 100% do capital integralmente subscrito e realizado no valor de cinquenta mil euros.

### Organograma



Complexo Desportivo de Lagos, Rossio de S. João, 8600-324 Lagos GPS:37.113511, -8.679995

**CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:**

**Nome:** HUGO MIGUEL MARREIROS HENRIQUE PEREIRA  
**Cargo:** Presidente

**Nome:** PAULO ALEXANDRE COTA DE MENESES TOSTE  
**Cargo:** Administrador com funções executivas

**Nome:** SARA MARIA HORTA NOGUEIRA  
**Cargo:** Administrador sem funções executivas

**FISCAL ÚNICO EFETIVO:**

**António Fortunato & Leiria Duarte - S.R.O.C., Lda., S.R.O.C. n.º 179, representada por:**

**ANTÓNIO MANUEL CORREIA DE SOUSA FURTONATO (ROC nº 887)**

**SUPLENTE(S) DO FISCAL ÚNICO:**

**RAFAEL ALMEIDA DA SILVA (ROC nº 1465)**

**2.2. MISSÃO, OBJETIVOS E PÚBLICOS-ALVO**

**É Missão da LAGOS-EM-FORMA, Gestão Desportiva, E.M., S.A.:**

- Gestão e exploração dos equipamentos desportivos municipais, bem como aqueles que ao município estão ou venham a estar confiados, ao abrigo dos contratos-programa estabelecidos ou a estabelecer, tal como assumir as ações necessárias à manutenção, reabilitação e requalificação desses espaços;
- Fomentar a atividade física através de um serviço público acessível, diversificado e qualificado;
- Desenvolver e criar os meios e condições necessários aos clubes desportivos, associações e instituições da sociedade civil, na prossecução dos seus objetivos específicos;
- Promover as instalações desportivas municipais e demais serviços da LAGOS-EM-FORMA no mercado global;
- Gestão e fiscalização do serviço de estacionamento público no Município de Lagos, nos parques de estacionamento coberto e zonas de estacionamento limitado à superfície (ZEDL), ao abrigo dos contratos programa;
- Garantir uma gestão rigorosa e eficiente dos seus recursos.

**2.3. POLÍTICA DE QUALIDADE**

A Lagos em Forma, através da sua visão e objetivos estratégicos vê na qualidade um pilar mestre para melhorar a eficácia e eficiência da empresa para manter elevados níveis de satisfação dos

utentes. A obtenção da qualidade (Total) nas atividades desenvolvidas e nos serviços prestados aos clientes pela Lagos em Forma é um compromisso assumido e partilhado pela Administração e por todos os Colaboradores, mediante a aplicação dos princípios do serviço prestado, os conceitos de trabalho em equipa e dos processos de melhoria contínua.

A aposta na certificação da qualidade dos seus serviços é o resultado formal de um projeto em que a LAGOS-EM-FORMA acredita. Neste sentido, a nossa política da qualidade traduz-se nos seguintes vetores chave:

**ORIENTAÇÃO PARA O CLIENTE:** Esforço constante no sentido de compreender as reais necessidades e expectativas dos clientes de forma a conceber, produzir e oferecer serviços inovadores, ajustados e ao melhor preço.

**MELHORIA CONTÍNUA DA QUALIDADE:** Preocupação constante com os aspetos a melhorar, sejam recursos físicos, materiais e humanos, sejam processos e procedimentos internos que garantam mais qualidade aos clientes.

**COLABORADORES COM ELEVADO PROFISSIONALISMO E MOTIVAÇÃO:** Aposta forte na especialização dos recursos humanos, através de formação contínua e de espírito de missão e valores, corporizado num sistema de avaliação de desempenho.

**ESTABELECIMENTO DE PARCERIAS:** Fomentar o estabelecimento de parcerias com vista a diversificação e a gestão eficiente dos serviços prestados.

**REQUISITOS REGULAMENTARES:** Comprometemo-nos a cumprir com todos os requisitos legais aplicáveis, em todos os âmbitos de atuação.

## 2.4. ATOS DE GESTÃO MAIS RELEVANTES

**Atos de Gestão mais relevantes (Agenda do Conselho de Administração) durante o ano de 2024**  
Apresentam-se os sumários das deliberações que se reputam de maior relevância, até à presente data, sem prejuízo de inúmeras outras e de atividades dos administradores e dirigentes, relativas à gestão da Empresa Local.

### ➤ Reunião de 05-01-2024:

- Alteração aos protocolos celebrados entre a Lagos em Forma e as associações ACRAL e Prolagos;
- Subcontratação pela Entidade Âmago da coordenação da segurança e saúde em obra da Empreitada de Eficiência Energética do Complexo Desportivo de Lagos à Veritate, Lda.;
- Alteração pontual do contrato de Nadador Salvador;

- Aumento de rendas dos espaços existentes na cobertura do Parque de Estacionamento da Frente Ribeirinha;
- Aquisição de Serviços de Elaboração dos Projetos de Execução para a Empreitada de Substituição do Relvado Fernando Cabrita, em Lagos, incluindo os Sistemas de Rega e de Drenagem;

➤ Reunião de 12-01-2024:

- Ajuste Direto para fornecimento de rodapé em chapa metálica;
- Protocolo Lagos-Em-Forma – Santa Casa da Misericórdia de Lagos;
- Início de procedimento - Aquisição de serviços de serviços jurídicos;
- Isenção do pagamento da renda da Cafetaria Salpicos, do mês de dezembro;
- Empreitada de Melhoria da Eficiência Energética do Complexo Desportivo Municipal de Lagos – Lote 2 – Aplicação de Sanções ao Empreiteiro por Atraso no Início da Execução dos Trabalhos e Resolução do Contrato;

➤ Reunião de 19-01-2024:

- Requalificação Profissional de Assistente Técnico e Contratação de novo Assistente Técnico;
- Pagamento às entidades ANSR e IGCP, da distribuição da receita dos autos;
- Transferência para a Câmara Municipal de Lagos, da receita de autos de contraordenações rodoviárias leves, de 1 a 31 de dezembro de 2023;
- Autorização para gestão da conta PayPal;

➤ Reunião de 26-01-2024:

- Empreitada de substituição da conduta de abastecimento de água do Estádio Municipal de Lagos– Ajuste Direto – Análise da proposta;
- Atualização de salários e de posições remuneratórias;
- Atribuição de isenção de horário de trabalho a trabalhadora e formalização do respetivo acordo de isenção de horário de trabalho entre a Lagos-Em-Forma e a trabalhadora;
- Delegação de poderes no Administrador-Delegado, para em nome e representação da Lagos-Em-Forma, assinar o acordo de isenção de horário de trabalho mencionado no ponto anterior, executando, assinando, outorgando e/ou emitindo todos os documentos, contratos, acordos, declarações e instrumentos que se revelem necessários, úteis ou convenientes para os mencionados fins;

- Alteração do contrato de trabalho celebrado com Nadador Salvador para assegurar o reforço da vigilância das piscinas durante a ausência, para formação, de outro trabalhador e formalização do respetivo aditamento entre a Lagos-Em-Forma e o trabalhador;
- Delegação de poderes no Administrador-Delegado para, em nome e representação da Lagos-Em-Forma, formalizar a alteração mencionada no ponto anterior, executando, assinando, outorgando e/ou emitindo todos os documentos, contratos, acordos, declarações e instrumentos que se revelem necessários, úteis ou convenientes para os mencionados fins."

➤ Reunião de 02-02-2024:

- Credenciação da agente de fiscalização de estacionamento;
- Ratificação da decisão de suspensão dos trabalhos da "Empreitada de Melhoria da Eficiência Energética do Complexo Desportivo Municipal de Lagos – Lote 1", tomada pelos Gestores do Contrato de Empreitada e pelo Diretor de Fiscalização, conforme ata de reunião de obra de 31 de janeiro de 2024 e Auto de Suspensão dos trabalhos com a mesma data;

➤ Reunião de 09-02-2024:

- Início de procedimento – Aquisição de serviços de limpeza, manutenção e controlo da utilização das instalações – Consulta Prévia;
- Aquisição de material de reposição e lubrificação;
- Aquisição de material de limpeza e consumíveis;
- Isenção de Horário trabalhador;
- Delegação de poderes no Administrador-Delegado, para em nome e representação da Lagos-Em-Forma, formalizar a alteração mencionada no ponto anterior, executando, assinando, outorgando e/ou emitindo todos os documentos, contratos, acordos, declarações e instrumentos que se revelem necessários, úteis ou convenientes para os mencionados fins."

➤ Reunião de 16-02-2024:

- Início de procedimento – Aquisição de serviços de limpeza, manutenção e controlo da utilização das instalações;
- Fornecimento de Chapas metálicas para rodapé – Ajuste direto– Análise da proposta;
- Concurso público com publicação de anúncio no jornal oficial da união europeia para o fornecimento, instalação e manutenção do sistema de gestão e controlo de acessos aos parques de estacionamento coberto da frente ribeirinha e do anel verde em Lagos;

➤ Reunião de 23-02-2024:

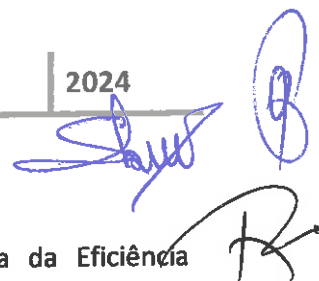
- Pedido de licença sem remuneração, de trabalhadora pelo período de um ano.

➤ Reunião de 01-03-2024:

- Anulação das deliberações tomadas na reunião ordinária do Conselho de Administração de 22 de setembro de 2023, exaradas na Ata n.º 90;
- Pagamento às entidades ANSR e IGCP, da distribuição da receita dos autos de contraordenações rodoviárias.
- Transferência para a Câmara Municipal de Lagos, da receita de autos de contraordenações rodoviárias leves, de 1 a 31 de janeiro de 2024.
- Aquisição de serviços de transporte e tratamento de resíduos verdes.
- Reforço do fundo de caixa da Sede.
- Reconhecimento de imparidades das contas de clientes no encerramento das contas do ano 2023.
- Ocupação de posto de trabalho no serviço administrativo de estacionamento.

➤ Reunião de 08-03-2024:

- Designação do Fiscal Único da Empresa, nos termos do disposto no artigo 26.º, n.º 3 da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto;
- Celebração de contrato de prestação de serviços entre a Empresa e o Fiscal Único a que se refere o ponto anterior da Ordem de Trabalhos, nos termos do Artigo 3.º do Estatuto Remuneratório dos Órgãos Sociais da Lagos-Em-Forma e do artigo 53.º do Estatuto da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, aprovado pela Lei n.º 140/2015, de 7 de setembro, na sua redação atual, após aprovação pela Assembleia Geral da Lagos-Em-Forma;
- Delegação de poderes no Administrador-Delegado, para em nome e representação da Lagos-Em-Forma, celebrar o contrato de prestação de serviços a que se refere o ponto anterior da Ordem de Trabalhos;
- Aquisição de PDAs;
- Aquisição de baterias para parquímetros;
- Aquisição de material de apoio pedagógico para as aulas de natação;
- Necessidade de uma colaboradora de limpeza;
- Adjudicação da proposta da SGS ICS Portugal, Lda,
- Consulta prévia, aquisição de serviços de limpeza, manutenção e controlo da utilização de instalações geridas pela Lagos-Em-Forma – Gestão Desportiva, E.M.,S.A.



➤ Reunião de 15-03-2024:

- Levantamento da suspensão dos trabalhos da “Empreitada de Melhoria da Eficiência Energética do Complexo Desportivo Municipal de Lagos – Lote 1” formalizada por Auto de Suspensão datado de 31 de janeiro de 2024 e recomeço dos respetivos trabalhos a partir de 18 de março de 2024;
- Prorrogação do prazo de execução da Empreitada, na sequência da suspensão e recomeço dos trabalhos da Empreitada e aprovação da minuta de adenda contratual destinada a formalizar tal prorrogação;
- Delegação de poderes no Administrador-Delegado, para em nome e representação da Lagos-Em-Forma, formalizar a adenda contratual a que se refere o ponto anterior da Ordem de Trabalhos;
- Elaboração de Projeto de Execução Relvado Natural – Ajuste direto– Análise da proposta;
- Candidatura a estágio profissional – Medida Estágio Ativar durante 6 meses;

➤ Reunião de 22-03-2024:

- Pedido de isenção de rendas do quiosque B;
- Contratação de trabalhador por tempo indeterminado e a tempo completo para a categoria profissional de “Assistente Operacional (Serviços Gerais)”;
- Reclassificação profissional de trabalhador para a categoria profissional de “Técnico Atividades Desportivas (Técnico Superior)” e conversão do contrato de trabalho a termo certo e a tempo completo celebrado com este trabalhador em 4 de setembro de 2023 em contrato de trabalho por tempo indeterminado e a tempo completo;
- Contratação de trabalhador por tempo indeterminado e a tempo completo para a categoria profissional de “Assistente Técnico (Desporto)” para substituição do trabalhador reclassificado nos termos previstos no ponto anterior da Ordem de Trabalhos;
- Conversão dos contratos de trabalho a termo certo e a tempo completo celebrados com os trabalhadores em 4 de setembro de 2023 em contratos de trabalho por tempo indeterminado e a tempo completo, na sequência da reclassificação profissional e conversão mencionadas no Ponto Dois da Ordem de Trabalhos;
- Celebração de acordo escrito com a trabalhadora para formalizar a licença sem retribuição concedida a tal trabalhadora, a pedido da mesma, e a consequente suspensão do contrato de trabalho durante o período de vigência de tal licença;

- Mobilidade funcional de trabalhadora, na sequência do concurso interno aberto na Empresa para substituição da trabalhadora durante o gozo da licença sem retribuição mencionada no ponto anterior da Ordem de Trabalhos;
- Delegação de poderes no Administrador-Delegado, para em nome e representação da Lagos-Em-Forma, formalizar os contratos, aditamentos e acordos mencionados nos pontos anteriores da presente Ordem de Trabalhos;
- Aprovação do relatório do conselho de administração, da proposta de aplicação de resultados e dos documentos de prestação de contas do exercício de dois mil e vinte dois da lagos-em-forma – gestão desportiva, E.M, S.A.

➤ Reunião de 29-03-2024:

- Transferência para a Câmara Municipal de Lagos, da receita de autos de contraordenações rodoviárias leves, de 1 a 29 de fevereiro de 2024;
- Mapa de férias de 2024;
- Parque de estacionamento da Frente Ribeirinha – Fuga de viatura sem pagamento;
- Plano de Formação 2024;

## 3. ATIVIDADES DA EMPRESA

## 3.1.GESTÃO DE INSTALAÇÕES E ATIVIDADES DESPORTIVAS

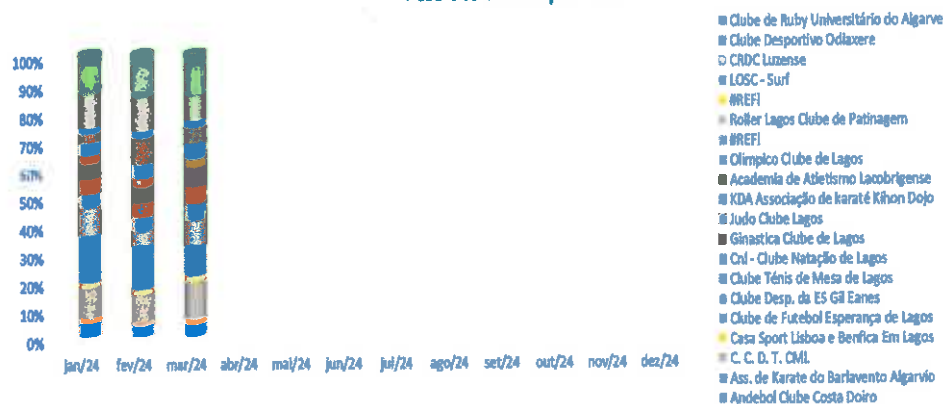
## ➤ Utilizações dos Equipamentos Desportivos – janeiro a março de 2024

Na cedência regular das instalações para os clubes e associações, a Lagos em Forma registou as seguintes competições e treinos:

| Resumo médio de treinos e atletas               |           |           |                             |                           |              |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|---------------------------|--------------|
| janeiro a Março de 2024                         |           |           |                             |                           |              |
| Nome do clube                                   | N Atletas | N Treinos | Média de atletas por treino | Média de valor por Atleta | Total        |
| Academia de Atletismo Lacobrigense              | 614       | 79        | 8                           | 4,30 €                    | 2 642,88 €   |
| Andebol Clube Costa Doiro                       | 3366      | 60        | 56                          | 1,48 €                    | 4 989,00 €   |
| Associação de Karate do Barlavento Algarvio     | 572       | 22        | 26                          | 1,00 €                    | 572,00 €     |
| C. C. D. T. CML                                 | 1401      | 159       | 9                           | 5,83 €                    | 8 162,25 €   |
| Casa Sport Lisboa e Benfica Em Lagos            | 427       | 25        | 17                          | 2,09 €                    | 891,00 €     |
| Clube de Futebol Esperança de Lagos             | 7592      | 200       | 38                          | 5,44 €                    | 41 274,00 €  |
| Clube de Rugby Universitário do Algarve         | 486       | 24        | 20                          | 1,73 €                    | 842,50 €     |
| Clube Desportivo da Escola Secundária Gil Eanes | 3478      | 105       | 33                          | 1,39 €                    | 4 844,00 €   |
| Clube Desportivo Odiaxere                       | 709       | 22        | 32                          | 4,30 €                    | 3 046,03 €   |
| Clube Recreativo Cultural e Desportivo Luzense  | 1879      | 125       | 15                          | 1,84 €                    | 3 453,75 €   |
| Clube Ténis de Mesa de Lagos                    | 661       | 74        | 9                           | 5,87 €                    | 3 880,00 €   |
| Cni - Clube Natação de Lagos                    | 899       | 74        | 12                          | 16,43 €                   | 14 769,00 €  |
| Ginástica Clube de Lagos                        | 1646      | 83        | 20                          | 1,55 €                    | 2 551,00 €   |
| Grupo Popular das Portelas.                     | 126       | 27        | 5                           | 2,68 €                    | 337,50 €     |
| Judo Clube Lagos                                | 1471      | 36        | 41                          | 0,80 €                    | 1 170,00 €   |
| KDA Associação de karaté Kihon Dojo             | 521       | 71        | 7                           | 1,87 €                    | 975,00 €     |
| Lagos Surf Clube                                | 76        | 11        | 7                           | 5,68 €                    | 432,00 €     |
| LOSC                                            | 53        | 25        | 2                           | 6,79 €                    | 360,00 €     |
| Olimpico Clube de Lagos                         | 1031      | 35        | 29                          | 0,89 €                    | 892,50 €     |
| Roller Lagos Clube de Patinagem                 | 2389      | 148       | 16                          | 4,11 €                    | 9 820,96 €   |
|                                                 | 29 367    | 1 400     | 402                         | 3,61 €                    | 105 905,36 € |

| Número de treinos por clube mensais - 1.º Trimestre 2024 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       |
|----------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| Clube                                                    | jan/24 | fev/24 | mar/24 | abr/24 | mai/24 | jun/24 | jul/24 | ago/24 | set/24 | out/24 | nov/24 | dez/24 | Total |
| Andebol Clube Costa Doiro                                | 24     | 18     | 18     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 60    |
| Ass. de Karate do Barlavento Algarvio                    | 2      | 7      | 7      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 16    |
| C. C. D. T. CML                                          | 38     | 44     | 36     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 118   |
| Casa Sport Lisboa e Benfica Em Lagos                     | 9      | 8      | 8      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 25    |
| Clube de Futebol Esperança de Lagos                      | 83     | 72     | 46     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 201   |
| Clube Desp. da ES Gil Eanes                              | 47     | 22     | 14     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 83    |
| Clube Ténis de Mesa de Lagos                             | 24     | 24     | 26     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 74    |
| Cnl - Clube Natação de Lagos                             | 28     | 23     | 23     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 74    |
| Ginástica Clube de Lagos                                 | 27     | 27     | 19     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 73    |
| Judo Clube Lagos                                         | 12     | 12     | 11     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 35    |
| KDA Associação de Karaté Kihon Dojo                      | 23     | 24     | 24     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 71    |
| Academia de Atletismo Lacobrigense                       | 15     | 42     | 22     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 79    |
| Olimpico Clube de Lagos                                  | 11     | 12     | 12     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 35    |
| Roller Lagos Clube de Patinagem                          | 36     | 36     | 36     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 108   |
| LOSC - Surf                                              | 8      | 9      | 8      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 25    |
| CRDC Luzense                                             | 44     | 48     | 19     |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 111   |
| Grupo Populares Portual                                  | 2      | 12     | 7      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 21    |
| Lagos Surf Clube                                         | 4      | 8      | 4      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 16    |
| Clube Desportivo Odiaxere                                | 7      | 8      | 7      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 22    |
| Clube de Rugby Universitário do Algarve                  | 9      | 8      | 7      |        |        |        |        |        |        |        |        |        | 24    |
| Total                                                    | 439    | 474    | 428    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 1401  |

## Peso dos treinos por Clube



No Período de janeiro a março de 2024 foram realizados um total de 1401 treinos, perfazendo uma média de 467 treinos mensais.

## Resumo da média de competições e atletas

Janeiro a Março 2024

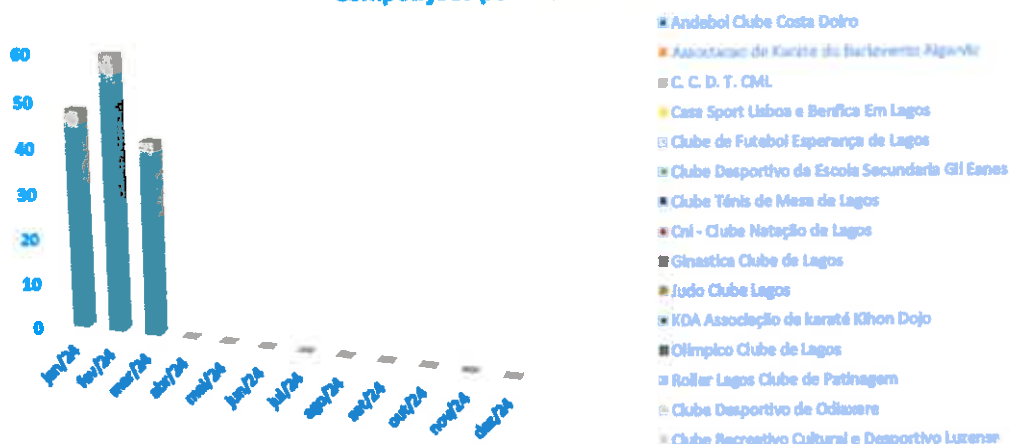
| Nome do clube                                   | N Atletas | Competições | Média de atletas por competição | Média de valor por Atleta | Total       |
|-------------------------------------------------|-----------|-------------|---------------------------------|---------------------------|-------------|
| Andebol Clube Costa Dourado                     | 567       | 21          | 27                              | 4,19 €                    | 2 378,00 €  |
| Clube de Futebol Esperança de Lagos             | 1801      | 66          | 27                              | 16,40 €                   | 29 542,00 € |
| Clube Desportivo da Escola Secundária Gil Eanes | 1185      | 38          | 31                              | 4,77 €                    | 5 654,50 €  |
| Clube Desportivo Odiaxere                       | 126       | 4           | 32                              | 10,50 €                   | 1 323,00 €  |
| Clube Recreativo Cultural e Desportivo Luzense  | 185       | 9           | 21                              | 9,89 €                    | 1 830,00 €  |
| Clube Ténis de Mesa de Lagos                    | 20        | 2           | 10                              | 14,66 €                   | 293,25 €    |
| Roller Lagos Clube de Patinagem                 | 369       | 10          | 37                              | 5,30 €                    | 1 957,50 €  |
|                                                 | 4 253     | 150         | 184                             | 10,11 €                   | 42 976,25 € |

## Número de competições por clube mensais - 1.º Trimestre 2024

| Clube                                           | jan/24    | fev/24    | mar/24    | abr/24   | mai/24   | jun/24   | jul/24   | ago/24   | set/24   | out/24   | nov/24   | dez/24   | Total      |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| Andebol Clube Costa Dourado                     | 11        | 7         | 3         |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 21         |
| Associação de Karaté do Barlavento Algarvio     |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| C.C. D.T. CNL                                   |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| Casa Sport Lisboa e Benfica Em Lagos            |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| Clube de Futebol Esperança de Lagos             | 21        | 11        | 13        |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 45         |
| Clube Desportivo da Escola Secundária Gil Eanes | 9         | 10        | 9         |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 28         |
| Clube Ténis de Mesa de Lagos                    |           | 1         | 1         |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 2          |
| Cnl - Clube Natação de Lagos                    |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| Ginástica Clube de Lagos                        |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| Judo Clube Lagos                                |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| KDA Associação de Karaté Khon Dojo              |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| Olimpico Clube de Lagos                         |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 0          |
| Clube Recreativo Cultural e Desportivo Luzense  | 3         | 4         | 1         |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 8          |
| Roller Lagos Clube de Patinagem                 | 3         | 4         | 3         |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 10         |
| Clube Desportivo de Odiaxere                    | 1         | 1         | 1         |          |          |          |          |          |          |          |          |          | 3          |
| <b>Total</b>                                    | <b>45</b> | <b>30</b> | <b>28</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>103</b> |

*[Handwritten signature]*

### Competições por mês Ano 2024



No Período de janeiro a março, realizaram-se 150 torneios e competições.

### Utentes do Complexo Desportivo.

| 2024                       | jan/24 | fev/24 | mar/24 | TOTAL |
|----------------------------|--------|--------|--------|-------|
| Utentes Ativos Piscina     | 778    | 864    | 838    | 2480  |
| Utentes Ativos Fitness     | 1050   | 1209   | 1235   | 3494  |
| Total                      | 1828   | 2073   | 2073   | 5974  |
| Utentes Desistentes        | 206    | 208    | 286    | 700   |
| Novos Utentes Piscina      | 60     | 31     | 23     | 114   |
| Novos Utentes Fitness      | 143    | 111    | 108    | 362   |
| Total                      | 203    | 142    | 131    | 476   |
| Utentes PT                 | 10     | 13     | 13     | 36    |
| Utentes Aulas Particulares | 71     | 72     | 78     | 221   |

➤ Outros eventos desportivos realizados nas instalações da Lagos em Forma – janeiro a março de 2024

| FEVEREIRO 2024 |                         |                  |                                                                                      |             |                          |
|----------------|-------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|
| FEVEREIRO 2024 | MODALIDADE              | ENTIDADE         | ACTIVIDADE                                                                           | OBSERVAÇÕES | INSTALAÇÕES              |
| 4ª feira 07    | Andebol                 | C DES GE         | Taça de Portugal<br>C DES Gil Banes x Club Sports Madeira                            | 20h00       | Pavilhão<br>ES Gil Banes |
| Sábado 10      | Andebol                 |                  | VI Torneio das Descobertas                                                           | 00h00       | Pavilhão<br>ES Gil Banes |
| Domingo 11     | Andebol                 |                  |                                                                                      | 00h00       |                          |
| 2ª feira 12    | Andebol                 |                  |                                                                                      | 00h00       | Pavilhão<br>ES Gil Banes |
| Domingo 18     | Patinação Velocidades   | Roller Lagos C P | 1ª Fase da Neves de Carvalho - Speedy                                                | 00h00       | Pavilhão Municipal       |
| Sábado 24      | Andebol                 | AA do Algarve    | Torneio Cidade de Lagos - Zizi                                                       | 00h00       | Pavilhão<br>ES Gil Banes |
|                | Patinação Velocidade    | Roller Lagos C P | Campeonato Nacional Indoor                                                           | 14h30       | Pavilhão Municipal       |
|                | Natação                 | ANAlgarve        | Torneio de Inverno de Categorias                                                     | 14h00       |                          |
|                | Andebol                 | AA do Algarve    | Torneio Cidade de Lagos - Zizi                                                       | 00h00       | Pavilhão<br>ES Gil Banes |
| Domingo 25     | Patinação de Velocidade | Roller Lagos C P | Campeonato Nacional Indoor                                                           | 00h30       | Pavilhão Municipal       |
|                | Natação                 | ANAlgarve        | Torneio de Inverno de Categorias                                                     | 00h00       | Piscina Municipal        |
|                |                         |                  | MARÇO                                                                                |             |                          |
| MARÇO 2024     | MODALIDADE              | ENTIDADE         | ACTIVIDADE                                                                           | OBSERVAÇÕES | INSTALAÇÕES              |
| 6ª Feira 01    | Andebol                 | FAP              | Torneio Internacional Lagos - Sub16<br>Portugal x Espanha                            | 20h30       | Pavilhão<br>ES Gil Banes |
| Sábado 02      |                         | C DES GE         | 4ª de Final da Taça FAP Portugal - 23/24<br>C DES Gil Eanes x Sport Lisboa e Benfica | 18h00       |                          |
| Domingo 03     |                         | FAP              | Torneio Internacional Lagos - Sub16<br>Suíça x Portugal                              | 20h00       |                          |
|                |                         |                  | Torneio Internacional Lagos - Sub16<br>Portugal x C DES Gil Eanes                    | 10h00       |                          |
|                |                         |                  | Torneio Internacional Lagos - Sub16<br>Espanha x Suíça                               | 12h00       |                          |
| Sábado 16      | Patinação Velocidade    | Roller Lagos C P | 2ª Fase da Taça<br>Neves de Carvalho - Speedy                                        | 20h00       | Pavilhão Júlio Dantas    |

### 3.1.1 RENDIMENTOS & GASTOS POR CENTRO DE CUSTO DA ATIVIDADE DA GESTÃO DESPORTIVA

Durante o ano 1.º trimestre de 2024 foram imputados os rendimentos e gastos operacionais aos vários centros de custo da atividade da Gestão desportiva, para se verificar o desempenho de cada um sem o efeito do subsídio à exploração das atividades. Alguns centros de custo por terem uma componente social ou administrativa, não geram os rendimentos suficientes para obterem resultados equilibrados.

| Atividade da Gestão Desportiva - Rendimentos & Gastos Operacionais (Demonstração por Centro de custo) sem Subsídio à Exploração |                           |         |               |          |               |                           |         |               |          |               |              |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|---------------|----------|---------------|---------------------------|---------|---------------|----------|---------------|--------------|------------|
| Centros de Custo                                                                                                                | 1.º trimestre do Ano 2024 |         |               |          |               | 1.º trimestre do Ano 2024 |         |               |          |               | Resultado    | Variação % |
|                                                                                                                                 | Rendimentos               | % Rend. | Gastos por CC | % gastos | Resultado     | Rendimentos               | % Rend. | Gastos por CC | % gastos | Resultado     |              |            |
| Complexo Desportivo Municipal                                                                                                   | 216 598,28 €              | 76,72%  | 286 815,41 €  | 80,08%   | -69 710,17 €  | 195 193,33 €              | 87,94%  | 341 092,80 €  | 83,71%   | -145 899,47 € | -66 169,20 € |            |
| Piscina                                                                                                                         | 102 906,00 €              | 33,37%  | 206 910,95 €  | 49,27%   | -103 904,95 € | 76 608,34 €               | 34,52%  | 217 684,51 €  | 53,43%   | -141 076,17 € | 37 071,21 €  |            |
| Ginásio                                                                                                                         | 103 755,20 €              | 33,65%  | 109 330,01 €  | 26,03%   | 5 574,81 €    | 77 868,12 €               | 35,08%  | 107 553,02 €  | 26,40%   | 29 684,90 €   | 24 110,08 €  |            |
| Pavilhão Municipal                                                                                                              | 29 938,05 €               | 9,71%   | 20 074,45 €   | 4,78%    | 9 863,61 €    | 40 716,87 €               | 18,35%  | 15 855,27 €   | 3,89%    | 24 861,60 €   | -34 998,00 € |            |
| Estádio Municipal                                                                                                               | 30 356,73 €               | 15,06%  | 60 363,49 €   | 14,37%   | -29 996,76 €  | 13 219,96 €               | 5,96%   | 53 967,05 €   | 13,24%   | -40 747,09 €  | 25 540,24 €  |            |
| Estádio Municipal                                                                                                               | 46 456,74 €               | 15,06%  | 60 363,49 €   | 14,37%   | -13 906,75 €  | 13 219,96 €               | 5,96%   | 53 967,05 €   | 13,24%   | -40 747,09 €  | 26 840,34 €  |            |
| Pavilhões das Escolas                                                                                                           | 25 320,60 €               | 8,21%   | 23 236,55 €   | 5,55%    | 2 024,14 €    | 19 537,21 €               | 6,10%   | 12 397,00 €   | 3,04%    | 7 140,21 €    | 181 934 €    |            |
| Escola Gil Eanes                                                                                                                | 8 492,87 €                | 2,75%   | 4 040,80 €    | 0,96%    | 4 452,07 €    | 2 993,49 €                | 1,35%   | 1 415,96 €    | 0,35%    | 1 577,53 €    |              |            |
| Escola Júlio Dantas                                                                                                             | 6 254,17 €                | 2,03%   | 12 015,26 €   | 2,86%    | -5 761,09 €   | 4 776,51 €                | 2,15%   | 9 679,22 €    | 0,90%    | 1 097,29 €    | -479,18 €    |            |
| Escola Tecnopolis                                                                                                               | 6 260,16 €                | 2,03%   | 2 624,40 €    | 0,62%    | 3 635,76 €    | 3 738,62 €                | 1,68%   | 4 525,57 €    | 1,11%    | -786,95 €     |              |            |
| Campinhos                                                                                                                       |                           | 0,00%   | 147,68 €      | 0,04%    | -147,68 €     | -                         | 0,00%   | 136,52 €      | 0,03%    | -136,52 €     | -136,52 €    |            |
| Escola das Neus                                                                                                                 | 3 606,30 €                | 1,17%   | 4 468,40 €    | 1,06%    | -862,10 €     | 1 747,97 €                | 0,79%   | 2 639,32 €    | 0,65%    | -891,35 €     | 29,25 €      |            |
| Outras receitas                                                                                                                 | 707,19 €                  | 0,23%   | -             | 0,00%    | 707,19 €      | 280,62 €                  | 0,13%   | -             | 0,00%    | 280,62 €      | 426,57 €     |            |
| Total Escolas                                                                                                                   | 308 376,67 €              | 100,00% | 319 975,44 €  | 100,00%  | -11 598,77 €  | 221 950,50 €              | 100,00% | 407 456,84 €  | 100,00%  | -185 506,34 € | 21 927,17 €  |            |

No 1.º trimestre de 2024 a atividade da Gestão Desportiva no global obteve um resultado operacional negativo de 111 598,77€, sem o subsídio à exploração. Este resultado teve maior expressão no centro de custo da piscina onde os encargos energéticos e de funcionamento são mais elevados.

| Resultados Operacionais da Atividade da Gestão Desportiva com Subsídio à Exploração |                        |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Rubrica                                                                             | 1.º Trimestre Ano 2024 | 1.º trimestre Ano 2023 |
| Rendimentos da atividade desportiva                                                 | 308 376,67 €           | 221 950,50 €           |
| Subsídio à exploração do contrato programa com a CML                                | 93 000,00 €            | 93 000,00 €            |
| Subsídio de candidaturas ao IEFP                                                    |                        |                        |
| FSE - CRESC Algarve 2020                                                            |                        |                        |
| Total de Rendimentos                                                                | 401 376,67 €           | 314 950,50 €           |
| Custos mercadoria vendida e matéria consumida                                       | 1 853,89 €             | - €                    |
| Fornecimento de Serviços Externos                                                   | 178 906,17 €           | 181 809,47 €           |
| Gastos com Pessoal                                                                  | 216 544,97 €           | 198 380,10 €           |
| Outros Gastos                                                                       | 2 172,09 €             | 891,18 €               |
| Amortizações                                                                        | 20 498,32 €            | 26 376,09 €            |
| Total dos gastos                                                                    | 419 975,44 €           | 407 456,84 €           |
| Resultado da Atividade com subsídios                                                | -18 598,77 €           | -92 506,34 €           |

Adicionando o subsídio à exploração que se encontra previsto, o resultado fixa-se nos 18 598,77€ negativos.

O subsídio à exploração da atividade da gestão desportiva, encontra-se em aprovação pelo Município de Lagos, prevendo-se a renovação de igual valor ao contrato do ano 2023.

### 3.2 GESTÃO DE PARQUES DE ESTACIONAMENTOS E ZONAS DE ESTACIONAMENTO DELIMITADAS À SUPERFÍCIE (ZEDL)

A atividade dos estacionamento engloba a operação do parque de estacionamento da Frente Ribeirinha, situado na Avenida dos Descobrimentos, o parque do Anel Verde, junto à entrada da Praça de Armas, no parque da cidade e a zona ZEDL na zona ribeirinha da cidade.

#### Parques de estacionamento Cobertos

##### Caracterização / Dados gerais

Atualmente a Lagos em Forma, com a gestão dos parques de estacionamento em Lagos, tem à sua disposição cerca de 438 lugares de estacionamento no parque da Frente Ribeirinha e 387 lugares no parque de estacionamento do Anel Verde.

Os produtos disponibilizados e tarifários praticados no ano 2024 foram os seguintes:

| Produtos de Rotação                                             |                              | Anel Verde                      |  | Tarifa 2023                     |  | Observações                                                                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------|
| Bilhete de Rotação (Tarifa Hora)                                | Época Alta                   | 1,00 €                          |  | 1,30 €                          |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Baixa                  | 0,80 €                          |  | 1,00 €                          |  |                                                                            |
| Tarifa máxima diária                                            | Época Alta                   | 10,00 €                         |  | 13,00 €                         |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Baixa                  | 8,00 €                          |  | 10,00 €                         |  |                                                                            |
| Credipark (Tarifa hora)                                         | Cartão convertível em estac. |                                 |  | 5,00 €                          |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Alta                   | 0,80 €                          |  | 1,04 €                          |  |                                                                            |
|                                                                 | Época Baixa                  | 0,64 €                          |  | 0,80 €                          |  |                                                                            |
| Avenças - Normais 24H/Dia                                       |                              |                                 |  |                                 |  |                                                                            |
| Mensal                                                          | Época Alta                   | 55,00 €                         |  | 100,00 €                        |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Baixa                  |                                 |  | 70,00 €                         |  |                                                                            |
| Quinzenal                                                       | Época Alta                   |                                 |  | 70,00 €                         |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Baixa                  |                                 |  | 50,00 €                         |  |                                                                            |
| Semanal                                                         | Época Alta                   |                                 |  | 45,00 €                         |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Baixa                  |                                 |  | 40,00 €                         |  |                                                                            |
| Diária                                                          | Época Alta                   | 7,00 €                          |  |                                 |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
|                                                                 | Época Baixa                  | 5,00 €                          |  |                                 |  |                                                                            |
| Avenças - Especiais Mensais                                     |                              |                                 |  |                                 |  |                                                                            |
| Residentes na área de influência do parque da Frente Ribeirinha |                              |                                 |  | 25,00 €                         |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
| Residentes do Centro Histórico                                  |                              | 30,00 €                         |  | 35,00 €                         |  |                                                                            |
| Municípios de Lagos                                             |                              | 35,00 €                         |  | 55,00 €                         |  | Edital n.º 175/2023 de 26 de Junho                                         |
| Avenças Anuais                                                  |                              | 11 x a avença mensal respectiva |  | 11 x a avença mensal respectiva |  |                                                                            |
| Emissão de cartão de avença ou segunda via do cartão            |                              |                                 |  | 5,00 €                          |  |                                                                            |
| Avenças - Especiais Mensais (Protocolos)                        |                              |                                 |  |                                 |  |                                                                            |
| Acril /Prolagos/Bancos                                          |                              |                                 |  | 25,00 €                         |  | Sujeito a utilização do Parque do Anel Verde de 15 de Julho a 31 de Agosto |

Existem ainda alguns serviços não listados na tabela acima, relacionados com os parques que foram vendidos na sede, nomeadamente aluguer de arrecadações, cedências de espaço e produtos de publicidade.

O valor das avenças especiais (protocolos), durante o período de época alta na utilização do parque da Frente Ribeirinha, aumentou de 25€ para 50€, em junho a setembro, tendo-se mantido o valor na utilização do parque do Anel Verde.

### Parque de Estacionamento da Frente Ribeirinha

#### Avenças por Tipo

Desde o início da existência do parque de estacionamento da Frente Ribeirinha, os tipos de avenças existentes têm sido ajustados às necessidades dos utentes para ir ao encontro dos mesmos. Exemplo disso são as avenças criadas através de protocolos com a Acral e Clube Artístico Lacobrigense.

Devido à elevada procura deste tipo de avenças especiais com protocolos, o número de lugares foi limitado a 100 para estes utentes.

| Avenças por tipo, no parque da Frente Ribeirinha, referente ao ano 2024/2023 |              |        |        |         |        |        |         |        |        |         |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|
| 5.º Trimestre                                                                |              |        |        |         |        |        |         |        |        |         |
| Tipo de Avença                                                               | Preço Avença | jan/24 | jan/23 | Varição | fev/24 | fev/23 | Varição | mar/24 | mar/23 | Varição |
| Associa do Prolagus/Acral/bancos*                                            | 25,00€       | 92     | 92     | 0       | 93     | 95     | 2       | 91     | 98     | 7       |
| Área de Influência do Parque                                                 | 25,00€       | 44     | 38     | 6       | 44     | 41     | 3       | 46     | 40     | 6       |
| Centro Histórico                                                             | 35,00€       | 29     | 24     | 5       | 29     | 25     | 4       | 25     | 25     | 0       |
| Municipal                                                                    | 55,00€       | 17     | 17     | 0       | 17     | 17     | 0       | 16     | 17     | -1      |
| Avença 24 h - Época Baixa/alta**                                             | 70€/100€     | 2      | 1      | 1       | 2      | 1      | 1       | 2      | 1      | 1       |
| Total                                                                        |              | 184    | 172    | 12      | 185    | 179    | 6       | 180    | 177    | 3       |

\*Os valores das avenças especiais (protocolos), durante o período de época alta na utilização do parque da Frente Ribeirinha, aumentam de 25€ para 50€ de junho a setembro.

\*\*De 1 de junho a 30 de setembro o valor da avença 24 horas é de 100€.

Fonte: Dados extraídos do programa Azytec e IParque.

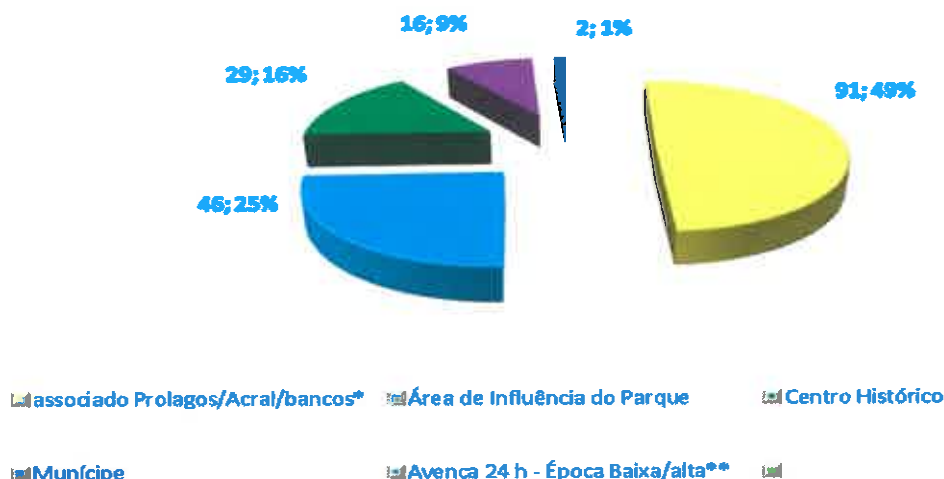
No quadro anterior, é possível constatar que existiam 184 avenças ativas no final do 1.º trimestre de 2024.

Comparando com o período homólogo, verifica-se um aumento de 7 avenças.

A avença com maior peso neste parque, continua a ser a do protocolo associados, Clube Artístico Lacobrigense/Acral, com cerca de 91 avenças no final do 1.º trimestre 2024. Este número significativo, é consequência do seu alargamento aos comerciantes do centro da cidade, que têm aproveitado o preço relativamente acessível de 25€, quando comparado com uma avença ZEDL, cujo preço mensal é 55€, para um lugar que não é coberto e que pode ficar numa zona mais distante do centro da cidade. Os beneficiários desta avença, além de obterem um desconto de cerca de 30€, em relação à ZEDL e às avenças Municipais existentes no parque, tem a vantagem deste parque ficar situado a poucos metros do coração do centro da cidade.

No final do 1.º trimestre do ano 2024 encontravam-se em lista de espera 49 pedidos de avenças, para o Parque da Frente Ribeirinha.

### AVENÇAS DA FRENTE RIBEIRINHA POR TIPO NO FINAL DO 1.º TRIMESTRE DO ANO 2024



Fonte: Dados extraídos do programa Azytec e IParque

Neste gráfico observa-se com clareza, que a avença mais vendida no final do ano, foi a do protocolo Acral/Clube Artístico Lacobrigense, com um peso de 49%, seguindo-se as avenças da área de influência do parque, que atingiram os 25%.

### Entradas no parque da frente ribeirinha por produto

| Mês          | Frente Ribeirinha |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
|--------------|-------------------|---------------|--------------|----------------------|--------------|-------------|-------------------------|---------------|-------------|
|              | Entradas Bilhete  |               |              | Entradas Cacheirinho |              |             | Entradas Estacionamento |               |             |
|              | 2023              | 2024          | Variação     | 2023                 | 2024         | Variação    | 2023                    | 2024          | Variação    |
| janho        | 8 917             | 9 442         | ▲ 11%        | 923                  | 888          | ▲ 9%        | 33                      | 4 080         | ▲ 123%      |
| fevereiro    | 9 005             | 10 029        | ▲ 6%         | 364                  | 573          | ▲ 5%        | 30                      | 4 524         | ▲ 109%      |
| março        | 13 057            | 16 007        | ▲ 22%        | 753                  | 892          | ▲ 18%       | 89                      | 6 030         | ▲ 59%       |
| abril        |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| maio         |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| junho        |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| julho        |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| agosto       |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| setembro     |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| outubro      |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| novembro     |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| dezembro     |                   |               |              |                      |              |             |                         |               |             |
| <b>TOTAL</b> | <b>31 249</b>     | <b>35 478</b> | <b>▲ 14%</b> | <b>4 229</b>         | <b>1 943</b> | <b>▲ 0%</b> | <b>168</b>              | <b>16 634</b> | <b>▲ 5%</b> |

Fonte: Dados extraídos do programa Azytec

O quadro comparativo anterior revela-nos as entradas por produto, no Parque de Estacionamento da Frente Ribeirinha, no período homólogo.

Verifica-se que as entradas com bilhete (rotativo), são as que têm maior peso com 35 478 entradas no 1.º trimestre de 2024.

No 1.º trimestre de 2024, registou-se um crescimento do número de entradas no parque, com mais 14% de entradas de rotativo, 8% de entradas “CréditParK” e 6% de entradas com cartões de avenças.

### Parque de Estacionamento do Anel Verde

O Anel Verde situado na zona oeste do centro da cidade, é um parque direcionado para utentes residentes do centro histórico e municipais. No entanto, os utentes de rotatividade, tem vindo a aumentar ao longo dos anos.

### Avenças por tipo

| Avenças por tipo, no parque do Anel Verde, referente ao ano 2024/2023 |              |        |        |          |        |        |          |        |        |          |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------|--------|----------|--------|--------|----------|--------|--------|----------|
| 1º Trimestre                                                          |              |        |        |          |        |        |          |        |        |          |
| Tipo de Avença                                                        | Preço Avença | jan/24 | jan/23 | Variação | fev/24 | fev/23 | Variação | mar/24 | mar/23 | Variação |
| Centro Histórico                                                      | 30,00€       | 91     | 87     | 4        | 91     | 89     | 2        | 89     | 89     | 0        |
| Municipal                                                             | 35,00€       | 91     | 72     | 19       | 89     | 72     | 17       | 88     | 77     | 11       |
| Avença Normal                                                         | 55,00€       | 10     | 7      | 3        | 10     | 7      | 3        | 12     | 5      | 7        |
| associado Prolagos/Acril                                              | 25,00€       | 3      | 3      | 0        | 3      | 3      | 0        | 1      | 1      | 0        |
| Total                                                                 |              | 195    | 169    | 26       | 193    | 171    | 22       | 190    | 172    | 18       |

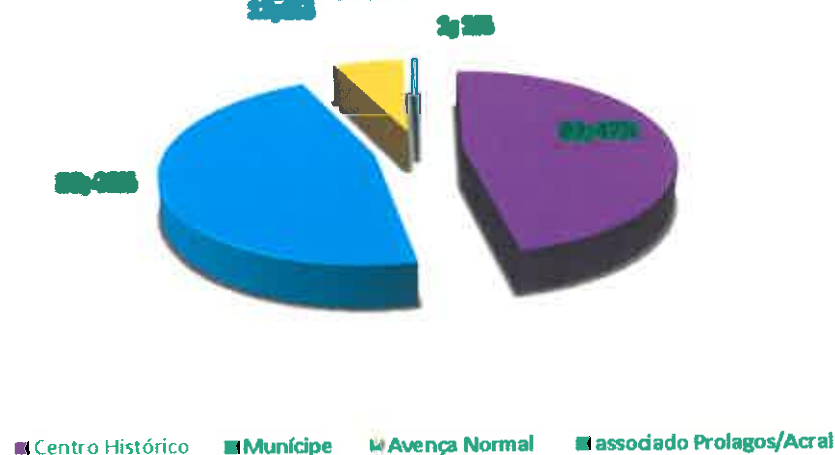
Fonte: Dados extraídos do programa Azytec e IParque

No quadro anterior, verifica-se que as avenças diminuíram de 195 em janeiro, para 190 no final do 1.º trimestre de 2024.

Quando comparando com período homólogo, verificamos um aumento de 18 avenças no final do trimestre.

No final do trimestre, encontravam-se em lista de espera 73 pedidos de avenças para o Parque do Anel Verde.

## AVENÇAS DO ANEL VERDE POR TIPO NO FINAL DO 1.º TRIMESTRE 2024



Fonte: Dados extraídos do programa Azytec e IParque

No final do ano as avenças dividiam-se com maior representação, entre os utentes do centro histórico com 89 avenças e município com 88.

### Entradas no parque do Anel Verde por produto

| Anel Verde |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
|------------|---------------------------|--------|----------|-------|--------------------|------|----------|-----|------------------|--------|----------|
| Mês        | Entradas Centro Histórico |        |          |       | Entradas Credipark |      |          |     | Entradas Avenças |        |          |
|            | 2023                      | 2024   | Variação |       | 2023               | 2024 | Variação |     | 2023             | 2024   | Variação |
| janeiro    | 1 054                     | 7 005  | ▲ 570%   | 6 211 | 53                 | 90   | ▲ 65%    | 45  | 4 034            | 4 365  | ▲ 8%     |
| fevereiro  | 2 183                     | 2 371  | ▲ 9%     | 160   | 79                 | 124  | ▲ 57%    | 45  | 3 974            | 4 202  | ▲ 6%     |
| março      | 3 250                     | 3 701  | ▲ 12%    | 411   | 102                | 125  | ▲ 24%    | 24  | 4 647            | 4 670  | ▲ 1%     |
| abril      |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| maio       |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| junho      |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| julho      |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| agosto     |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| setembro   |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| outubro    |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| novembro   |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| dezembro   |                           |        |          |       |                    |      |          |     |                  |        |          |
| TOTAL      | 7 127                     | 13 337 | ▲ 98%    | 6 010 | 234                | 343  | ▲ 46%    | 114 | 12 655           | 13 245 | ▲ 5%     |

Fonte: Dados extraídos do programa Azytec

Na análise comparativa das entradas no parque do Anel Verde no período homólogo, verificou-se um aumento de 6810 de entradas de produto rotativo, mais 114 entrada de credipark e mais 590 de entradas com avenças.

### Zonas de Estacionamento Delimitadas à Superfície (ZEDL)

A zona de estacionamento à superfície, composta por cerca de 377 lugares de estacionamento, está dividida por quatro zonas A, B, C e D situadas na Avenida dos Descobrimentos, Largo da Porta de Portugal, Rua Victor Costa e Silva, Travessa Ferro de Engomar e Rua D. Vasco da Gama até cru-

zamento com a Rua Dr. José Cabrita (Zona A e B), estacionamento da praia dos estudantes (Zona C) e por último na Avenida dos Descobrimentos - parque (Entre o Hotel Marina Rio e a Capitania do Porto de Lagos – Zona D).

Atualmente, o produto mais vendido na zona de estacionamento à superfície é o bilhete de parquímetros, havendo, no entanto, outros produtos oferecidos como avenças, mas com pouca expressão, como podemos constatar nos quadros seguintes.

Outra fonte de receita que é obtida nestas zonas, são as penalizações por falta de pagamento de bilhetes, através da cobrança de avisos e autos de contraordenações.

#### Avenças ZEDL

| Avença ZEDL (Zona de estacionamento delimitada à superfície) |          |          |           |          |
|--------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|
|                                                              | Ano 2024 | Ano 2023 | Diferença | Variação |
|                                                              | 17       | 13       | 4         | 31%      |
|                                                              | 20       | 15       | 5         | 33%      |
|                                                              | 19       | 17       | 2         | 12%      |

Fonte: Dados extraídos do programa lparque

No quadro anterior, verifica-se que no final do 1.º trimestre do ano 2024, estavam 19 avenças ativas.

Além das avenças pagas no estacionamento à superfície, é concedido aos residentes um cartão gratuito para poderem estacionar, sempre que estes atestem a sua permanência na residência. No final do 1.º trimestre encontravam-se ativos 118 cartões de residentes.

Por outro lado, existem tokens, que podem ser pré-comprados pelos utentes beneficiando os mesmos de um desconto no lugar de estacionamento.

Até ao final do 1.º trimestre do ano 2024 foram recolhidos nos parquímetros 170 tokens nos parquímetros.

O Cliente pode ainda beneficiar do serviço “lParque Drive app”, “Via Verde” e “Easypark”, que lhe permite pagar através da aplicação móvel o lugar de estacionamento, efetuando previamente carregamentos na sua conta de utilizador.

| Comparativo de utilização de estacionamento com as aplicações<br>moveis nos parquímetros - ZEDL Lagos |                           |                           |          |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------|-----------|
| Sistema                                                                                               | 1.º Trimestre<br>Ano 2024 | 1.º Trimestre<br>Ano 2023 | Variação | Variação% |
| Via Verde                                                                                             | 2 086                     | 1 751                     | 335      | 19,13%    |
| IParque Drive app                                                                                     | 354                       | 353                       | 1        | 0,28%     |
| EasyPark                                                                                              | 3 133                     | N/A                       | N/A      | N/A       |
| Total                                                                                                 | 5 573                     | 2 104                     | 3 469    | 164,88%   |

Fonte: Dados extraídos do programa IParque

Durante o 1.º trimestre do ano 2024 registaram-se nos lugares de estacionamento da zona ZEDL com aplicações moveis, 2 086 utilizações com o sistema da aplicação “Via Verde”, 354 utilizações com o sistema “IParque Drive app” e 3 133 utilizações na aplicação “EasyPark”.

### Transações nos Parquímetros (Rotativo)

| Transações nos Parquímetros - ano 2024 |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
|----------------------------------------|--------|--------|-------------|-----------|------------|--------|-------------|-----------|--------|-------|-------------|-----------|-----------|
| Mês                                    | Zona A |        |             |           | Zona B e D |        |             |           | Zona C |       |             |           | 2024      |
|                                        | 2024   | 2023   | Δ qtd 24/23 | Δ % 24/23 | 2024       | 2023   | Δ qtd 24/23 | Δ % 24/23 | 2024   | 2023  | Δ qtd 24/23 | Δ % 24/23 | Total Mês |
| Janeiro                                | 10 074 | 12 281 | -2 207      | -17,97%   | 5 944      | 7 574  | -1 630      | -21,52%   | 1 479  | 1 655 | -176        | -10,63%   | 17 497    |
| Fevereiro                              | 10 691 | 10 224 | 467         | 4,57%     | 7 723      | 6 843  | 880         | 12,86%    | 2 027  | 1 854 | 173         | 9,33%     | 20 441    |
| Março                                  | 9 277  | 14 625 | -5 348      | -36,57%   | 6 665      | 9 251  | -2 586      | -27,95%   | 2 128  | 2 864 | -736        | -25,70%   | 18 070    |
| Abril                                  |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Maior                                  |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Junho                                  |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Julho                                  |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Agosto                                 |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Setembro                               |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Outubro                                |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Novembro                               |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Dezembro                               |        |        |             |           |            |        |             |           |        |       |             |           |           |
| Total Geral                            | 30 042 | 37 130 | -7 088      | -19,11%   | 20 332     | 23 668 | -3 336      | -14,10%   | 5 634  | 6 373 | -739        | -11,60%   | 56 008    |

Fonte: Dados extraídos da BD Parquímetros

Observando-se o quadro acima, relativo às transações nos parquímetros por zona, durante o 1.º trimestre do ano 2024, verificou-se uma diminuição de 11 163 transações o que corresponde a uma diminuição de cerca de 16,66% comparativamente ao período homólogo.

### Avisos/Tarifa Máxima Diária

O Aviso é um produto que resulta pela falta de título válido, ou por tempo excedido do mesmo, sendo aplicada a tarifa máxima diária ao utente, sobre forma de cobrir o valor da utilização do estacionamento.

Caso o aviso não seja pago no prazo de 5 dias, é levantado o auto de contraordenação. Independentemente, o auto de contraordenação pode ser sempre levantado sem que seja emitido um aviso.

| ZONA DE ESTACIONAMENTO DE DURAÇÃO LIMITADA - COMPARATIVO DE AVISOS (ANO 2024/2023) |               |               |               |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|-----|-------|-------|--------|----------|---------|----------|----------|
| Avisos Emitidos                                                                    |               |               |               |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
|                                                                                    | Janeiro       | Fevereiro     | Março         | Abril | Mai | Junho | Julho | Agosto | Setembro | Outubro | Novembro | Dezembro |
| Total                                                                              |               |               |               |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona A                                                                             | 435           | 522           | 579           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona B e D                                                                         | 924           | 960           | 991           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona C                                                                             | 69            | 97            | 81            |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| <b>Total 2024</b>                                                                  | <b>978</b>    | <b>979</b>    | <b>1051</b>   |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona A 2023                                                                        | 525           | 561           | 719           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona B e D 2023                                                                    | 265           | 304           | 440           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona C 2023                                                                        | 55            | 74            | 86            |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| <b>Total 2023</b>                                                                  | <b>845</b>    | <b>939</b>    | <b>1.245</b>  |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Variação(2024/2023)                                                                | 33            | 48            | -194          |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| %                                                                                  | 3,91%         | 4,26%         | -15,58%       |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Autos pagos / Taxas de cobertura                                                   |               |               |               |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
|                                                                                    | Janeiro       | Fevereiro     | Março         | Abril | Mai | Junho | Julho | Agosto | Setembro | Outubro | Novembro | Dezembro |
| Total                                                                              |               |               |               |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona A (pagos)                                                                     | 380           | 364           | 372           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona B e D (pagos)                                                                 | 242           | 258           | 269           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona C (pagos)                                                                     | 50            | 76            | 67            |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| <b>Total 2024</b>                                                                  | <b>622</b>    | <b>638</b>    | <b>702</b>    |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| <b>Tx Cobertura</b>                                                                | <b>73,85%</b> | <b>71,38%</b> | <b>66,75%</b> |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona A 2023                                                                        | 362           | 391           | 494           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona B e D 2023                                                                    | 201           | 211           | 315           |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Zona C 2023                                                                        | 41            | 52            | 64            |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| <b>Total 2023</b>                                                                  | <b>624</b>    | <b>654</b>    | <b>873</b>    |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| <b>Tx Cobertura</b>                                                                | <b>73,85%</b> | <b>69,69%</b> | <b>70,12%</b> |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| Variação(2024/2023)                                                                | -2            | 44            | -171          |       |     |       |       |        |          |         |          |          |
| %                                                                                  | -0,32%        | 6,73%         | -19,58%       |       |     |       |       |        |          |         |          |          |

Fonte: Dados extraídos do programa Iparque

No comparativo da emissão e pagamento de avisos, verificou-se uma diminuição de 121 avisos em relação ao período homólogo.

A taxa de média cobertura da cobrança de avisos no 1.º trimestre do ano 2024 foi de 69,64%.

#### Autos de Contraordenação

O auto de contraordenação é emitido sempre que não seja possível cobrar o aviso por falta de título de estacionamento válido.

No início do ano 2020, com as alterações de competências dos Municípios, passou a reverter 100% da receita dos autos leves cobrados, para a Câmara Municipal de Lagos e manteve-se percentagem de 55% a favor da Lagos-em-Forma dos autos de contraordenações graves e complementares, sendo o restante valor distribuído pela Autoridade Nacional de Segurança Rodoviária e outra parte para o Instituto de Gestão da Tesouraria e do Crédito Público.

| Autos de Contraordenação Rodoviárias<br>Comparativo por trimestre |                    |                    |                    |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Autos emitidos                                                    | 1.º Trimestre 2024 | 1.º Trimestre 2023 | 1.º Trimestre 2022 | 1.º Trimestre 2021 | 1.º trimestre 2020 |
| <b>Autos via CTT (STICO)*</b>                                     | 1613               | 1082               | 1401               | 746                | 2028               |
| <b>Autos Cobrados</b>                                             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Autos via CTT (STICO)*</b>                                     | 899                | 549                | 679                | 319                | 851                |
| <b>Autos Via ANSR</b>                                             | 2                  | 9                  | 7                  | 8                  | 100                |
| <b>Total Cobrados</b>                                             | 901                | 558                | 686                | 327                | 951                |
| <b>Taxa de cobertura %</b>                                        | 56%                | 52%                | 49%                | 44%                | 47%                |

Fonte: Dados extraídos do programa Stico (Sistema informático de contraordenações)

Durante o 1.º trimestre do ano 2024 foram notificadas 1613 pessoas, para pagamento de autos de contraordenação rodoviários, tendo sido cobrados 901, atingindo uma taxa de cobertura de 56%. Dos autos cobrados, alguns transitaram do saldo do ano anterior.

### 3.2.2 RENDIMENTOS & GASTOS POR CENTRO DE CUSTO DA ATIVIDADE DA GESTÃO DE ESTACIONAMENTO

Para se verificar o desempenho de atividade da Gestão do Estacionamento, foram imputados os rendimentos e gastos operacionais sem o efeito do subsídio à exploração, aos vários centros de custo.

| Atividade da Gestão dos Estacionamento - Rendimentos & Gastos Operacionais (Demonstração por Centro de custo) sem Subsídios à Exploração |                           |         |               |          |              |                           |         |               |          |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------|---------------|----------|--------------|---------------------------|---------|---------------|----------|--------------|
| Centros de custo                                                                                                                         | 1.º Trimestre do Ano 2024 |         |               |          |              | 1.º Trimestre do Ano 2023 |         |               |          |              |
|                                                                                                                                          | Rendimentos               | % Rend. | Gastos por CC | % gastos | Resultado    | Rendimentos               | % Rend. | Gastos por CC | % gastos | Resultado    |
| ZEDL Geral                                                                                                                               | 75 174,22 €               | 36%     | 68 214,08 €   | 30%      | 6 960,14 €   | 76 760,89 €               | 38%     | 48 139,44 €   | 30%      | 28 621,45 €  |
| ZEDL Autos de Contraordenações                                                                                                           | 1 702,50 €                | 0,8%    | 50 300,12 €   | 22%      | -48 597,62 € | 2 396,58 €                | 1%      | 34 398,95 €   | 22%      | -32 002,37 € |
| Parque de Estacionamento da Frente Ribeirinha                                                                                            | 75 875,11 €               | 36%     | 71 743,90 €   | 32%      | 4 131,21 €   | 64 901,03 €               | 32%     | 52 403,33 €   | 33%      | 12 497,70 €  |
| Parque de Estacionamento do Anel Verde                                                                                                   | 29 081,27 €               | 14%     | 26 164,95 €   | 12%      | 2 916,33 €   | 24 645,99 €               | 12%     | 17 623,89 €   | 11%      | 7 022,10 €   |
| Esplanada do Infante e outras rendas dos parques                                                                                         | 26 933,39 €               | 13%     | 7 824,98 €    | 3%       | 19 108,41 €  | 29 236,89 €               | 15%     | 7 283,29 €    | 5%       | 21 953,60 €  |
| Juros e Publicidade                                                                                                                      | 2 425,00 €                | 1%      |               | 0%       | 2 425,00 €   | 1 550,00 €                | 1%      |               | 0%       | 1 550,00 €   |
| Outros rendimentos - Débitos às concessionárias                                                                                          | 336,07 €                  | 0%      |               | 0%       | 336,07 €     | 418,94 €                  | 0%      |               | 0%       | 418,94 €     |
| Total gastos                                                                                                                             | 211 527,56 €              | 100%    | 224 248,02 €  | 100%     | -12 720,46 € | 199 810,32 €              | 100%    | 159 848,89 €  | 100%     | -40 061,43 € |

No 1.º trimestre do ano 2024 a atividade global da Gestão do Estacionamento obteve um resultado operacional no valor de 12 720,46 € negativos, sem o subsídio à exploração. O centro de custo ZEDL autos de contraordenações rodoviárias contribuiu com um resultado negativo - 48 597,62 €.

| Resultados da Atividade da Gestão dos Estacionamento com Subsídio à Exploração |                           |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Rubrica                                                                        | 1.º Trimestre do Ano 2024 | 1.º trimestre do Ano 2023 |
| Rendimentos da atividade desportiva                                            | 211 527,56 €              | 199 910,32 €              |
| Subsídio à exploração do contrato programa com a CML                           | 28 650,00 €               | - €                       |
| Total de Rendimentos                                                           | 240 177,56 €              | 199 910,32 €              |
| Custos mercadoria vendida e matéria consumida                                  |                           |                           |
| Fornecimento de Serviços Externos                                              | 79 117,97 €               | 47 146,13 €               |
| Gastos com Pessoal                                                             | 132 630,05 €              | 101 702,76 €              |
| Outros Gastos                                                                  |                           |                           |
| Amortizações                                                                   | 12 500,00 €               | 11 000,00 €               |
| Total dos gastos                                                               | 224 248,02 €              | 159 848,89 €              |
| Resultado da Atividade com subsídios                                           | 15 929,54 €               | -40 061,43 €              |

Somando o rendimento do subsídio à exploração para equilíbrio do centro de custo dos autos de contraordenações rodoviárias o resultado operacional da atividade sobe para os 15 929,54€ no final do 1.º trimestre de 2024.

Com a alteração da lei da distribuição dos valores das receitas provenientes dos autos de contra-ordenações rodoviárias a partir de 2020, os rendimentos diminuíram significativamente em virtude da receita dos autos leves ser transferida em 100% para o município de Lagos.

Em setembro de 2023 foi assinado o contrato programa por 3 anos da atividade da Gestão dos Estacionamentos que prevê uma compensação através de um subsídio à exploração para o desequilíbrio do centro de custo da gestão de autos de estacionamento rodoviários.

| Resultados do Centro de Custo dos Autos de Contraordenações Rodoviárias com Subsídio à Exploração |                              |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Rubrica                                                                                           | 1.º trimestre do Ano<br>2024 | 1.º trimestre do Ano<br>2023 |
| Receitas de Autos de contraordenações                                                             | 1 702,50 €                   | 2 396,58 €                   |
| Subsídio à exploração do contrato programa com a CML                                              | 28 650,00 €                  | €                            |
| Total de Rendimentos                                                                              | 30 352,50 €                  | 2 396,58 €                   |
| Fornecimento de Serviços Externos                                                                 | 27 780,61 €                  | 16 743,54 €                  |
| Gastos com Pessoal                                                                                | 19 894,51 €                  | 15 255,41 €                  |
| Gastos Administrativos & Amortizações                                                             | 2 625,00 €                   | 2 400,00 €                   |
| Total dos gastos                                                                                  | 50 300,12 €                  | 34 398,95 €                  |
| Resultado da Atividade                                                                            | -19 947,62 €                 | -32 002,37 €                 |

No quadro anterior apenas para demonstrar individualmente o Centro de Custo dos Autos de Contraordenações Rodoviárias, com o rendimento do subsídio à exploração no valor de 28 650,00€, o resultado negativo diminui para os 19 947,62€.

#### 4. RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

A execução orçamental, com base nos valores contabilísticos no fim do trimestre é apresentada nas demonstrações dos quadros apresentados a seguir:

| RENDIMENTOS E GASTOS                                                       | Orçamento           | Executado           | Diferença           | % Executado |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Vendas e Serviços Prestados                                                | 2 583 600,00 €      | 516 726,09 €        | 2 066 873,91 €      | 20,00%      |
| Subsídios à Exploração                                                     | 486 600,00 €        | 28 650,00 €         | 457 950,00 €        | 5,89%       |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                   | 4 125,00 €          | 1 853,89 €          | 2 271,11 €          | 44,94%      |
| Fornecimentos e serviços externos                                          | 1 084 500,00 €      | 258 024,14 €        | 826 475,86 €        | 23,79%      |
| Gastos com o pessoal                                                       | 1 715 497,42 €      | 349 175,02 €        | 1 366 322,40 €      | 20,35%      |
| Imparidade de dívidas a receber(perdas e reversões)                        | 0,00 €              |                     | 0,00 €              | 0,00%       |
| Outros rendimentos e ganhos                                                | 42 500,00 €         | 3 178,14 €          | 39 321,86 €         | 7,48%       |
| Outros gastos e perdas                                                     | 20 000,00 €         | 2 172,09 €          | 17 827,91 €         | 10,86%      |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> | <b>288 577,58 €</b> | <b>-62 670,91 €</b> | <b>351 248,49 €</b> |             |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           | 248 661,80 €        | 32 998,32 €         | 215 663,48 €        | 13,27%      |
| Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis(perdas e reversões)  | 0,00 €              |                     | 0,00 €              |             |
| <b>Resultado Operacional(antes de gastos, financiamento e impostos)</b>    | <b>39 915,78 €</b>  | <b>-95 669,23 €</b> | <b>135 585,01 €</b> |             |
| Juro e rendimentos similares obtidos                                       | 300,00 €            | 0,00 €              | 300,00 €            | 0,00%       |
| Juros e gastos similares suportados                                        | 3 000,00 €          | 1,70 €              | 2 998,30 €          | 0,06%       |
| <b>Resultado antes de Impostos</b>                                         | <b>37 215,78 €</b>  | <b>-95 670,93 €</b> | <b>132 886,71 €</b> |             |
| Imposto sobre o rendimento do período                                      | 8 373,55 €          |                     | 8 373,55 €          |             |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                        | <b>28 842,23 €</b>  | <b>-95 670,93 €</b> | <b>124 513,16 €</b> |             |

A Lagos-Em-Forma encerrou as suas contas no final do 1.º trimestre do ano 2024 com um resultado líquido negativo no de 95 670,93€. Este resultado não contempla o rendimento do subsídio à exploração da Atividade da Gestão Desportiva, previsto no valor de 93 000,00€ no 1.º trimestre, que se encontra em aprovação pelo Município.

Podemos concluir que a execução orçamental no 1.º trimestre do ano em termos de rendimentos e gastos, encontra-se próximo dos valores previstos, com a exceção do subsídio à exploração da atividade da Gestão Desportiva que ainda não foi nada executado.

#### ► Investimento em Capital Fixo

| Activos Fixos Tangíveis        | Orçamento             | Executado          | Diferença             | % Executado  |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| Edifícios e Outras Construções | 1 855 000,00 €        | 11 918,70 €        | 1 843 081,30 €        | 0,64%        |
| Equipamento Básico             | 490 000,00 €          | 9 826,70 €         | 480 173,30 €          | 2,01%        |
| Equipamento Transporte         | 0,00 €                | 0,00 €             | 0,00 €                | 0,00%        |
| Equipamento Administrativo     | 30 000,00 €           | 642,92 €           | 29 357,08 €           | 2,14%        |
| Outros ativos fixos tangíveis  | 20 000,00 €           | 0,00 €             | 20 000,00 €           | 0,00%        |
| Ativos fixos intangíveis       | 15 000,00 €           | 0,00 €             | 15 000,00 €           | 0,00%        |
| <b>Total Investimento</b>      | <b>2 410 000,00 €</b> | <b>22 388,32 €</b> | <b>2 387 611,68 €</b> | <b>0,93%</b> |

No 1.º trimestre do ano 2024 foi executado um investimento no valor total de 22 388,32€.

➤ **Gastos de funcionamento**

Refletem os gastos de funcionamento da empresa, destacando-se as seguintes rubricas:

- Trabalhos especializados – custos com prestações de serviços relacionados com o programa de controlo do acesso às piscinas e ginásio, os serviços de contabilidade, etc.
- Energia e fluidos – custos associados ao funcionamento da Piscina Municipal e do Estádio, sendo uma das componentes mais representativas o combustível de aquecimento;
- Honorários – valores referentes ao pagamento dos professores (piscina e ginásio de musculação) e outros avençados;
- Conservação e reparação – Melhoramentos e pequenas obras/reparações efetuadas no Estádio Municipal, no Complexo Desportivo e nos Parques de Estacionamento;
- Limpeza higiene e conforto – custos associados à necessária manutenção das condições de higiene do Complexo Desportivo Municipal, do Estádio Municipal e dos Parques de Estacionamento;
- Vigilância e segurança – Valores associados à vigilância noturna das instalações, Complexo Desportivo Municipal e Estádio Municipal.

| Fornecimentos e Serviços Externos                                 | Orçamento           | Executado         | Diferença         | % Executado   |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 621 - Subcontratos e concessões de serviços                       | 5 000,00            |                   | 5 000,00          | 0,00%         |
| 6221 - Trabalhos especializados                                   | 110 000,00          | 25 541,61         | 84 458,39         | 23,22%        |
| 6222 - Publicidade, comunicação e imagem                          | 15 000,00           | 5 964,42          | 9 035,58          | 39,76%        |
| 6223 - Vigilância e segurança                                     | 45 000,00           | 5 217,58          | 39 782,42         | 11,59%        |
| 6224 - Honorários                                                 | 140 000,00          | 40 559,50         | 99 440,50         | 28,97%        |
| 6225 - Comissões                                                  | 18 000,00           | 3 774,93          | 14 225,07         | 20,97%        |
| 6226 - Conservação e reparação                                    | 180 000,00          | 48 063,70         | 131 936,30        | 26,70%        |
| 6228 - Outros serviços especializados                             | 2 000,00            |                   | 2 000,00          | 0,00%         |
| 6231 - Peças, ferramentas e utensílios de desgaste rápido         | 4 000,00            | 659,75            | 3 340,25          | 16,49%        |
| 6232 - Livros e documentação técnica                              | 400,00              |                   | 400,00            | 0,00%         |
| 6233 - Material de escritório                                     | 8 000,00            | 3 325,74          | 4 674,26          | 41,57%        |
| 6234 - Artigos para oferta e de publicidade e divulgação          | 400,00              |                   | 400,00            | 0,00%         |
| 6235 - Material de educação, cultura e recreio                    | 8 000,00            | 618,27            | 7 381,73          | 7,73%         |
| 6236 - Artigos de higiene e limpeza, vestuário e artigos pessoais | 3 000,00            | 625,60            | 2 374,40          | 20,85%        |
| 6237 - Medicamentos e artigos para a saúde                        | 200,00              | 125,54            | 74,46             | 62,77%        |
| 6238 - Produtos químicos e de laboratórios                        | 12 000,00           | 1 433,95          | 10 566,05         | 11,95%        |
| 6239 - Outros materiais diversos de consumo                       | 3 000,00            |                   | 3 000,00          | 0,00%         |
| 6241 - Eletricidade                                               | 240 000,00          | 32 675,20         | 207 324,80        | 13,61%        |
| 6242 - Combustíveis e lubrificantes                               | 80 000,00           | 42 563,70         | 37 436,30         | 53,20%        |
| 6243 - Água                                                       | 35 000,00           | 8 490,66          | 26 509,34         | 24,26%        |
| 6251 - Deslocações e estadas                                      | 5 000,00            | 112,24            | 4 887,76          | 2,24%         |
| 6253 - Transportes de mercadorias e outros bens vendidos          | 500,00              |                   | 500,00            | 0,00%         |
| 6261 - Rendas e alugueres                                         | 25 000,00           | 1 280,00          | 23 720,00         | 5,12%         |
| 6262 - Comunicação                                                | 50 000,00           | 21 640,01         | 28 359,99         | 43,28%        |
| 6263 - Seguros                                                    | 23 000,00           | 4 093,66          | 18 906,34         | 17,80%        |
| 6265 - Contencioso e notariado                                    | 15 000,00           | 1 136,00          | 13 864,00         | 7,57%         |
| 6266 - Despesas de representação dos serviços                     | 2 000,00            |                   | 2 000,00          | 0,00%         |
| 6267 - Limpeza, higiene e conforto                                | 20 000,00           | 4 479,19          | 15 520,81         | 22,40%        |
| 6268 - Outros serviços                                            | 35 000,00           | 5 642,89          | 29 357,11         | 16,12%        |
| <b>Total Fornecimentos &amp; Serviços Externos</b>                | <b>1 084 500,00</b> | <b>258 024,14</b> | <b>826 475,86</b> | <b>23,79%</b> |

Os gastos com fornecimento de serviços externos no 1.º trimestre do ano, ascenderam a 258 024,14€ com uma execução de 23,79%.

#### ➤ Gastos com Pessoal

O quadro de pessoal no final do primeiro trimestre 2024, era composto, para além dos membros do Conselho de Administração, por 58 colaboradores, distribuídos da seguinte forma:

- 8 Técnicos Superiores (Direção, Coordenação e Técnicos Superiores de Desporto);
- 27 Assistentes Técnicos/Fiscais (Apoio ao Conselho de Administração, Administrativos, Fiscais, Técnicos de desporto e Rececionistas);
- 23 Assistentes Operacionais (Auxiliares de serviços gerais, Técnicos de manutenção, Jardineiros, Nadadores-salvadores e outros).

| Quadro Pessoal - Categorias profissionais                   | Total | Remunerações   | Encargos Sociais | Orçamento      | Total | Executado    | Diferença      | % Executado |
|-------------------------------------------------------------|-------|----------------|------------------|----------------|-------|--------------|----------------|-------------|
| Administração Executiva                                     | 1     | 49 235,69 €    | 11 319,89 €      | 60 555,58 €    | 1     | 12 962,37 €  | 47 593,21 €    | 21,41%      |
| Directores                                                  | 2     | 84 079,23 €    | 19 221,64 €      | 103 300,87 €   | 2     |              |                |             |
| Técnicos Superiores                                         | 10    | 301 355,24 €   | 67 835,99 €      | 369 191,23 €   | 6     | 320 438,14 € | 1 259 103,70 € | 20,29%      |
| Assistentes Técnicos/Fiscais/Coord. Fiscais/Coord. Técnicos | 26    | 513 747,42 €   | 108 130,43 €     | 621 877,85 €   | 27    |              |                |             |
| Assistentes Operacionais/Encarregados Operacionais          | 22    | 398 699,65 €   | 86 472,24 €      | 485 171,90 €   | 23    |              |                |             |
| Sub Total                                                   | 61    | 1 347 117,22 € | 292 980,20 €     | 1 640 097,42 € | 59    | 333 400,51 € | 1 306 696,91 € | 20,33%      |
| Outros Gastos                                               |       |                |                  | 18 000,00 €    |       |              |                |             |
| ADSE                                                        |       |                |                  | 2 000,00 €     |       |              |                |             |
| Seguro de Acidentes de Trabalho                             |       |                |                  | 20 000,00 €    |       | 15 774,51 €  | 59 625,49 €    | 20,92%      |
| Estágios Profissionais                                      |       |                |                  | 11 400,00 €    |       |              |                |             |
| Medicina no Trabalho                                        |       |                |                  | 6 000,00 €     |       |              |                |             |
| Formação Profissional                                       |       |                |                  | 18 000,00 €    |       |              |                |             |
| Sub Total                                                   |       |                | 0,00 €           | 75 400,00 €    |       | 15 774,51 €  | 59 625,49 €    | 20,92%      |
| Total Remunerações + Outros Gastos                          |       | 1 347 117,22 € | 292 980,20 €     | 1 715 497,42 € |       | 349 175,02 € | 1 366 322,40 € | 20,35%      |

#### ➤ Outros rendimentos e ganhos

Incluem valores respeitantes à imputação de subsídios de investimento, ao arrendamento de espaços comerciais no Complexo Desportivo Municipal e correções de períodos anteriores.

#### ➤ Outros Gastos e Perdas

Essencialmente são correções de períodos de anteriores, impostos e taxas.

## 5. INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

| Principais rácios económico e financeiros                                                    |             |                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rácios financeiros                                                                           | Indicadores | Observações                                                                                                                                                                                                                                    |
| $\text{Solvabilidade total} = \frac{\text{Capital próprio}}{\text{Passivo total}}$           | 2,9         | Expressa a capacidade da empresa para satisfazer os compromissos com terceiros, à medida que se vão vencendo. Um valor superior a 1, significa que o valor do património é suficiente para cobrir todas as dívidas da empresa.                 |
| $\text{Autonomia financeira} = \frac{\text{Capital próprio}}{\text{Activo líquido}}$         | 0,7         | Expressa a participação do capital próprio no financiamento da empresa. Um valor maior ou igual a 1/3, representa um bom grau de autonomia financeira.                                                                                         |
| $\text{Dependência financeira} = \frac{\text{Passivo}}{\text{Activo líquido}}$               | 26%         | Expressa a participação dos capitais alheios no financiamento da empresa, ou seja, o nível de endividamento.                                                                                                                                   |
| $\text{Liquidez geral} = \frac{\text{Activo circulante}}{\text{Dívidas a terceiros CP}}$     | 2,2         | Expressa a capacidade da empresa satisfazer as suas obrigações a curto prazo com os ativos circulantes. Um valor inferior a 1, significa que a empresa pode ter dificuldades de tesouraria em satisfazer as suas dívidas de curto prazo.       |
| $\text{Rend. Capital próprio} = \frac{\text{Resultado líquido}}{\text{Capital próprio}}$     | -5,3%       | Relaciona o lucro obtido num determinado exercício com o capital próprio da empresa. Permite aos acionistas avaliar a taxa de retorno do capital que é investido, podendo compará-la com outras remunerações oferecidas no mercado de capitais |
| $\text{Rend. Activo total} = \frac{\text{Resultado líquido}}{\text{Activo total (líquido)}}$ | -3,9%       | Relaciona o lucro obtido num determinado exercício com o ativo total da empresa. Demonstra o lucro obtido pela empresa por cada unidade monetária investida, ou seja, a rentabilidade do investimento realizado.                               |

Tendo em conta os principais indicadores acima expostos, verificamos que os indicadores da Rentabilidade do Capital próprio e do Ativo Total encontram-se negativos dado ao resultado líquido ter sido negativo no 1.º trimestre do ano. No entanto estes indicadores melhoram substancialmente quando reconhecido o valor do subsídio à exploração que se encontra em aprovação pelo Município. Os restantes indicadores estão dentro dos valores aceitáveis, tanto a nível de tesouraria, como de dependência de terceiros.

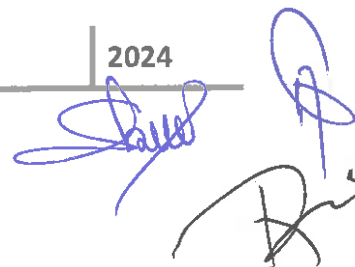
## Vide Anexos:

- Balanço intercalar em 31 de março de 2024;
- Demonstração dos Resultados intercalar em 31 de março de 2024.

Lagos, 14 junho de 2024

O Conselho de Administração,

Hugo Miguel Marreiros Henrique Pereira  
Paulo Alexandre Cota De Meneses Toste  
Sara Maria Horta Nogueira Coelho

Two handwritten signatures in blue ink are located in the top right corner of the page, above the horizontal line. One signature is more elaborate and cursive, while the other is simpler and more direct.

**BALANÇO ANALÍTICO EM 31-03-2024**

## BALANÇO MODELO REDUZIDO

Março 2024

Montantes expressos em Euro

| RUBRICAS                               | NOTAS | PERÍODOS            |                     |
|----------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
|                                        |       | 2024                | 2023                |
| <b>ATIVO</b>                           |       |                     |                     |
| <b>Ativo não corrente:</b>             |       |                     |                     |
| Ativos fixos tangíveis                 |       | 1.047.928,22        | 1.038.008,22        |
| Ativos intangíveis                     |       | 5.996,74            |                     |
| Investimentos financeiros              |       | 13.265,78           | 13.273,38           |
| Créditos e outros ativos não correntes |       |                     |                     |
|                                        |       | 1.067.190,74        | 1.051.281,60        |
| <b>Ativo corrente:</b>                 |       |                     |                     |
| Inventários                            |       | 5.800,12            | 5.842,27            |
| Clientes                               |       | 99.043,06           | 96.756,44           |
| Estado e outros entes públicos         |       |                     |                     |
| Capital subscrito e não realizado      |       |                     |                     |
| Outros créditos a receber              |       |                     |                     |
| Diferimentos                           |       | 6.945,81            | 384,27              |
| Outros ativos correntes                |       | 9.938,10            | 105.285,23          |
| Caixa e depósitos bancários            |       | 1.270.239,48        | 843.913,57          |
|                                        |       | 1.391.966,57        | 1.052.181,78        |
|                                        |       |                     |                     |
| <b>Total do Ativo</b>                  |       | <b>2.459.157,31</b> | <b>2.103.463,38</b> |

## BALANÇO MODELO REDUZIDO

Março 2024

Montantes expressos em Euro

| RUBRICAS                                           | NOTAS | PERÍODOS     |              |
|----------------------------------------------------|-------|--------------|--------------|
|                                                    |       | 2024         | 2023         |
| CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO                          |       |              |              |
| Capital próprio:                                   |       |              |              |
| Capital subscrito                                  |       | 50.000,00    | 50.000,00    |
| Ações (quotas) próprias                            |       |              |              |
| Outros instrumentos de capital próprio             |       |              |              |
| Prêmios de emissão                                 |       |              |              |
| Reservas legais                                    |       | 14.220,61    | 14.220,61    |
| Outras reservas                                    |       |              |              |
| Resultados transitados                             |       | 1.789.111,98 | 1.460.037,92 |
| Excedentes de revalorização                        |       |              |              |
| Ajustamentos / outras variações no capital próprio |       | 63.560,82    | 76.704,23    |
|                                                    |       | 1.916.893,41 | 1.600.962,76 |
| Resultado líquido do período                       |       | (95.670,93)  | (50.919,98)  |
|                                                    |       |              |              |
| Total do capital próprio                           |       | 1.821.222,48 | 1.550.042,78 |
| Passivo:                                           |       |              |              |
| Passivo não corrente                               |       |              |              |
| Provisões                                          |       |              |              |
| Financiamentos obtidos                             |       |              |              |
| Outras dívidas a pagar                             |       |              |              |
|                                                    |       |              |              |
| Passivo corrente                                   |       |              |              |
| Fornecedores                                       |       | 128.363,32   | 100.264,08   |
| Estado e outros entes públicos                     |       | 98.120,45    | 92.057,58    |
| Financiamentos obtidos                             |       |              |              |
| Diferimentos                                       |       |              |              |
| Outros passivos correntes                          |       | 411.451,06   | 361.098,94   |
|                                                    |       | 637.934,83   | 553.420,60   |
|                                                    |       |              |              |
| Total do passivo                                   |       | 637.934,83   | 553.420,60   |
|                                                    |       |              |              |
| Total do Capital Próprio e do Passivo              |       | 2.459.157,31 | 2.103.463,38 |
|                                                    |       |              |              |



**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS EM 31-03-2024**

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Março

| RUBRICAS                                                                        | NOTAS | Montantes expressos em EURO |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------|--------------------|
|                                                                                 |       | EXERCÍCIOS                  |                    |
|                                                                                 |       | 2024                        | 2023               |
| <b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>                                                     |       |                             |                    |
| Vendas e serviços prestados                                                     |       | 516.726,09                  | 418.081,52         |
| Subsídios à exploração                                                          |       | 28.650,00                   | 93.000,00          |
| Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos |       |                             |                    |
| Variação nos inventários da produção                                            |       |                             |                    |
| Trabalhos para a própria entidade                                               |       |                             |                    |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                        |       | (1.853,89)                  |                    |
| Fornecimentos e serviços externos                                               |       | (258.024,14)                | (228.955,60)       |
| Gastos com o pessoal                                                            |       | (349.175,02)                | (300.082,86)       |
| Imparidade de inventários (perdas/reversões)                                    |       |                             |                    |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)                              |       |                             |                    |
| Provisões (aumentos/reduções)                                                   |       |                             |                    |
| Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)    |       |                             |                    |
| Aumentos/reduções de justo valor                                                |       |                             |                    |
| Outros rendimentos                                                              |       | 3.178,14                    | 5.306,44           |
| Outros gastos                                                                   |       | (2.172,09)                  | (891,18)           |
| <b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>     |       | <b>(62.670,91)</b>          | <b>(13.541,63)</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                                |       | (32.998,32)                 | (37.376,09)        |
| Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)        |       |                             |                    |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>      |       | <b>(95.669,23)</b>          | <b>(50.917,72)</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                                           |       |                             |                    |
| Juros e gastos similares suportados                                             |       | (1,70)                      | (2,26)             |
| <b>Resultado antes de impostos</b>                                              |       | <b>(95.670,93)</b>          | <b>(50.919,98)</b> |
| Imposto sobre o rendimento do período                                           |       |                             |                    |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                             |       | <b>(95.670,93)</b>          | <b>(50.919,98)</b> |

A Gerência: \_\_\_\_\_

O Contabilista certificado: \_\_\_\_\_