



RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 2021

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO - 2021

I-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Execução do Orçamento

I-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Execução do Orçamento

IV – INDICADORES DE DESEMPENHO - 2021

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO - 2021

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No ano de 2021 a Lousada Séc.XXI deu continuidade ao seu objeto social.

A conceção, construção, gestão, promoção e concessão de equipamentos desportivos à população, são objetivos primordiais da empresa. Este objetivos foram conseguidos através da promoção, realização e prestação de serviços desportivos, recreativos e culturais, assim como a continuidade em disponibilizar estruturas de apoio aos cidadãos mais desfavorecidos.

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

VALORES

Laborar para que diariamente através da atividade desportiva sejamos um meio de promoção da saúde e bem-estar da população. Geramos valor com uma oferta de qualidade, diversificada e socialmente inclusiva.

Para isso privilegiamos:

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



Piscina de Lousada

Publicado por Pedro Mota · 3 de março ·

...



VERDADEIROOLHAR.PT

300 seniores confinados recebem visitas mensais de professores da Lousada Séc. XXI | Verdadeiro Olhar

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. Garantir a sustentabilidade e racionalidade económica e financeira da empresa;
2. Implementar uma cultura de exigência e compromisso que mobilize e oriente os colaboradores na consolidação da empresa;
3. Orientar a oferta da Lousada Séc.XXI no sentido de ir ao encontro das expectativas dos parceiros e utentes.
4. Dinamizar e promover a atividade desportiva no concelho, com especial enfoque para os cidadãos portadores de deficiência e idosos.
5. Otimizar a gestão do Complexo de Piscinas Municipais, ao nível da operação, manutenção, bem como a maximização de todos os recursos existentes.
6. Aumentar o grau de envolvimento e empatia de todos os intervenientes do universo Lousada Séc.XXI.



EM JANEIRO
1 AMIGO
=
1 MENSALIDADE

Ganha uma mensalidade por cada amigo que se inscrever durante o mês de Janeiro.
Promoção válida até ao máximo de 12 mensalidades por utente

Handwritten signature and initials in blue ink.

SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

A atividade da Empresa esteve suspensa e as suas instalações encerradas do dia 15 de janeiro até 5 de abril para as atividades de ginásio e até 3 de maio para as restantes atividades, por imposição das autoridades de saúde, como medidas de precaução e minimização de riscos de contágio pela doença COVID-19 decorrentes do segundo confinamento.



Informamos todos os Utentes que devido ao actual Estado de Emergência, o Complexo de Piscinas Municipais de Lousada vai encerrar temporariamente.

Mais informamos que iremos manter as Aulas de Grupo em formato online. FAÇA A SUA INSCRIÇÃO!

Informações - 255 813 396 / 917 711 212

A ADMINISTRAÇÃO da LOUSADA SÉC XXI

O equilíbrio e a sustentabilidade financeira são um compromisso diário, bem como uma mobilização efetiva de todos os colaboradores da empresa para uma operação mais eficiente, adequada às necessidades e expectativas dos nossos utentes.



RECURSOS HUMANOS

O ano de 2021 orientou-se pela análise e redefinição dos procedimentos e estratégias adotadas nos últimos anos, com vista à maximização dos recursos disponíveis da estrutura, bem como no empenho de todos os colaboradores nos desafios apresentados em realizar todas as tarefas e atividades até ao final do ano.

Destacamos o esforço de todos os colaboradores desportivos na implementação de novas estratégias neste período de isolamento social decorrente do COVID-19. A empresa conseguiu chegar aos utentes via “Redes Sociais” e por contato via outras aplicações móveis com aulas online durante o período.



Destacamos também o esforço de todos os colaboradores da área técnica, desportiva e operacional, na reabilitação e recuperação dos espaços. Nomeadamente nas obras dos corredores, salas de aula e construção de novos balneários.

Na área administrativa damos especial destaque ao esforço desenvolvido na divulgação e inscrição dos alunos nos novos horários.



II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

EM TODO O ANO DE 2021, A LOUSADA SÉC.XXI PRETENDEU AUMENTAR A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇARMOS, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO.

Apesar de no início do ano (15 de janeiro), devido ao COVID-19 a empresa ter encerrado temporariamente (até 5 de abril) a suas atividades presenciais, a Lousada Séc.XXI pretendeu ser durante todo o ano de 2021 um parceiro do município na organização dos eventos desportivos e dinamização da oferta formativa. A articulação com os vários agentes culturais, desportivos e coletividades, resultou num contributo essencial para o sucesso da oferta cultural e desportiva de Lousada.



Piscina de Lousada
Publicado por Piscina de Lousada · 18 de março

20 março
a partir das 10h00

Mega Encontro Desportivo

Natação
Mais informações de eventos em lousada.pt ou através do 210400000

Pólo Aquático
Para ganhar o melhor o teu carimbo, desloca-te com o grupo ao encontro do desafio.

www.facebook.com/cmlousada

Município de Lousada ✓

18 de março

Mega Encontro Desportivo - Natação e Polo Aquático

Sábado, 20 de março às 10h00

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este semestre. Nomeadamente na organização dos eventos:

Mega Encontro Desportivo de Natação e Polo Aquático, Mega Encontro – Ténis e Hoquei em Campo, Mega Encontro – Patinagem e Basquete e Prova de Natação Pura TORREGRI 1 (CADETES A/B)

Promoção da Atividade Física Sénior – com a distribuição por todos os seniores do concelho de um flyer com exercícios físicos, assim como a publicação semanal de 2 vídeos com atividades a desenvolver com os mesmos.

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Março

- **Mega Encontro de Natação e Polo Aquático**, evento realizado no dia 20 de março, em formato online. O evento teve como destinatários os alunos provenientes do Pré-escolar e 1º Ciclo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada.

Novembro

- **Mega Encontro – Ténis e Hoquei em Campo** - Atividade de Ténis e Hoquei em Campo realizada no dia 20 pelas 10h00. Atividade de demonstração das modalidades de Ténis e Hoquei em campo. Os alunos e encarregados de educação executaram exercícios de iniciação às modalidades. Contou com a presença de 116 crianças e os seus encarregados de educação.

Dezembro

- **Mega Encontro – Patinagem e Basquete**- Atividade de **Patinagem e Basquete** realizada no dia 18 pelas 10h. Atividade de demonstração da modalidade de Patinagem e Basquete. Os alunos e encarregados de educação executaram exercícios de iniciação às modalidades. Contou com a presença de 60 crianças e os seus encarregados de educação.
- **Prova de Natação Pura TORREGRI 1 (CADETES A/B)** – Atividade realizada no dia 11 e 12, contou com a participação de 210 atletas (108 masculinos e 102 femininos) em representação de 18 clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este ano, saúde, desporto, criatividade, inovação, participação e sustentabilidade voltaram a ser os princípios orientadores da nossa atividade.

Devido à entrada em vigor do Estado de Emergência, a aposta na divulgação e implementação de novos horários online, obtiveram um resultado positivo na continuidade dos serviços desportivos para todos os utentes que procuraram uma solução.

Findo esse período, destacamos o aumento significativo do número de utentes relativamente aos meses anteriores.



No ano de 2021, o complexo teve um **aumento de 27%** no número de utilizadores (**41.424**), face ao mesmo período do ano anterior (**32.608**). Este valor resulta essencialmente do regresso da atividade de AEC Relaxamento, Atividade Física Sénior e Atividades de Verão (Piscina Exterior), assim como o regresso dos utentes a todas as atividades no Complexo.

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

De acordo com alínea e) do n.º 1 do art.º 42º da Lei 50/2012, de 31 de Agosto, e da f) da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado em 04/01/2021 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao quarto trimestre de 2021 da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

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

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Como consequência da emergência do surto epidémico do COVID-19 e da entrada em Estado de Emergência no dia 15 de janeiro, a atividade da empresa esteve suspensa de 15 de janeiro até 4 de abril, por imposição da autoridade de saúde, como medida de precaução e minimização dos riscos de contágio. A Administração tem feito todos os esforços tendo em vista a manutenção dos postos de trabalho e a mitigação das situações de crise empresarial, e está convicta de que a continuidade das operações não será posta em causa.

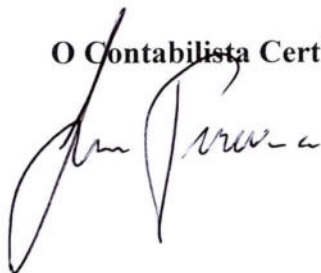
Demonstrações: dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis, tendo em conta que o complexo de piscinas esteve encerrado desde o dia 9 de março até 31 de maio de 2020, assim como de 15 de janeiro a 4 de abril de 2021.

Comparação do Orçamento vs. Execução do quarto trimestre de 2021

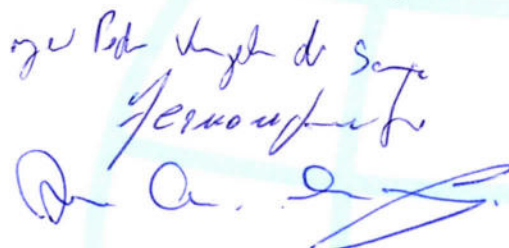
RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.12.2021 (1)	Real a 31.12.2021 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.12.2021 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	687 497,46	386 021,48	-301 475,98	-43,85%	
Subsídio à exploração	198 250,00	198 250,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-6 295,81	-483,10	-5 812,71	-92,33%	
Fornecimentos e serviços externos	-362 577,50	-211 155,97	-151 421,53	-41,76%	
Gastos com o pessoal	-504 739,11	-497 598,07	-7 141,04	-1,41%	
Outros rendimentos e ganhos	2 310,00	2 014,04	-295,96	-12,81%	
Outros gastos e perdas	-1 221,00	-1 958,27	737,27	60,38%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	13 224,04	-124 909,89	-138 133,93	-1044,57%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-10 067,28	-10 379,96	312,68	3,11%	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3 156,76	-135 289,85	-138 446,61	-4385,72%	
Juros e gastos similares suportados	-1 000,00	-3 530,10	2 530,10	0,00%	
Resultado antes de impostos	2 156,76	-138 819,95	-140 976,71	-6536,50%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-1 250,00	-945,58	-304,42	-24,35%	
Resultado líquido do período	906,76	-139 765,53	-140 672,29	-15513,73%	

Lousada, 18 de fevereiro de 2022

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de dezembro de 2021

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.12.2021		Notas
	Orçamento	Real	Valor	%	
	a 31.12.2021	a 31.12.2021			
Fornecimentos e serviços externos	362 578	211 156	-151 422	-42%	
Subcontratos	862	1 130	268	31%	
Serviços especializados	181 758	108 815	-72 943	-40%	
Trabalhos especializados	21 071	20 449	-622	-3%	
Honorários	130 000	53 142	-76 858	-59%	
Conservação e reparação	29 900	34 340	4 440	15%	
Serviços bancários	788	885	97	12%	
Materiais	2 790	2 618	-172	-6%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 010	1 106	-904	-45%	
Livros e documentação técnica	0	24	24	0%	
Material de escritório	780	1 488	708	91%	
Energia e fluídos	134 000	66 775	-67 225	-50%	
Eletricidade	65 000	40 409	-24 591	-38%	
Combustíveis	64 000	23 523	-40 477	-63%	
Água	5 000	2 843	-2 157	-43%	
Deslocações e estadas	0	195	195	0%	
Deslocações e estadas	0	195	195	0%	
Serviços diversos	43 167	31 623	-11 544	-27%	
Comunicação	1 267	1 350	84	7%	
Seguros	6 733	6 901	169	3%	
Contencioso e notariado	168	297	129	77%	
Limpeza, higiene e conforto	10 000	5 622	-4 378	-44%	
Outros serviços	25 000	17 453	-7 547	-30%	
Clube Lousada Século XXI	18 000	16 252	-1 748	-10%	
Atividade física desportiva sénior	6 000	245	-5 755	-96%	
Apoio logístico	0	956	956	0%	
Férias desportivas	1 000	0	-1 000	-100%	

Notas:

1 - Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de dezembro de 2021

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.12.2021	Real a 31.12.2021	Variação Real - Orçamento a 31.12.2021		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	12 549,11	793,47	-11 755,64	-94%	
711	Mercadorias	12 549,11	793,47	-11 755,64	-94%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.12.2021	Real a 31.12.2021	Variação Real - Orçamento a 31.12.2021		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	674 948,35	385 228,01	-289 720,34	-43%	
721	Serviços	674 948,35	385 228,01	-289 720,34	-43%	
7211	Serviços nacionais	674 948,35	385 228,01	-289 720,34	-43%	
72113	Sujeitas a IVA	674 948,35	385 228,01	-289 720,34	-43%	
7211301	Atividades aquáticas - com professor	241 716,18	94 979,03	-146 737,15	-61%	
7211302	Atividades cardio fitness	48 272,06	20 471,09	-27 800,97	-58%	
7211304	Cartão Século XXI	0,00	4 738,27	4 738,27	0%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	16 000,00	12 812,41	-3 187,59	-20%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat.	175 487,20	141 024,45	-34 462,75	-20%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp.	62 211,00	48 623,01	-13 587,99	-22%	
7211308	Férias desportivas	4 000,00	0,00	-4 000,00	-100%	
7211309	Musculação/Manutenção	50 809,31	22 412,43	-28 396,88	-56%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	10 448,94	2 013,19	-8 435,75	-81%	
7211311	Serviços Administrativos	6 917,73	3 908,40	-3 009,33	-44%	
7211312	Utilização de espaços/salas	3 121,60	469,94	-2 651,66	-85%	
7211313	Utilizações livres	55 964,33	33 775,79	-22 188,54	-40%	

687 497,46	386 021,48	-301 475,98	-43,85%
------------	------------	-------------	---------

Notas:

1 - Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

IV – INDICADORES DE DESEMPENHO 2021

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Séc.XXI, foi medido, no ano de 2021, através de indicadores de eficácia e de eficiência que permitam habilitar o primeiro outorgante com informação sobre as características, atributos e resultados do serviço prestado pela empresa local. Os princípios de eficácia e eficiência, devem sempre nortear a ação da administração, contudo, o seu cumprimento, ao estar condicionado à evolução da Pandemia, será também avaliado à luz desta situação.

a) Indicadores de Eficácia

A qualidade do serviço prestado pela segunda outorgante será aferida através dos indicadores de eficácia, medida pelo grau de cumprimento dos objetivos seguintes:

1. **Cumprir o Plano Anual de Atividades, constante do Plano e Orçamento de 2021 aprovado:**
 - a) **Objetivo não Superado:** Assegurar a realização das atividades desportivas e promotoras da atividade física em percentagem igual ou inferior a 65% do total previsto no Plano e Orçamento de 2021;
 - b) **Objetivo Cumprido:** Assegurar a realização das atividades desportivas e promotoras da atividade física em percentagem superior a 65% e inferior 80% do total previsto no Plano Orçamento de 2021;
 - c) **Objetivo Superado:** Assegurar a realização das atividades desportivas e promotoras da atividade física em percentagem igual ou superior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento de 2021;
2. **Assegurar a satisfação dos utentes com o serviço prestado, medido através de inquérito de satisfação a disponibilizar a todos os utentes, medidos através da Escala de Likert em que 1 é “completamente insatisfeito”, 2 “insatisfeito”, 3 “satisfeito”, 4 “muito satisfeito” e 5 “completamente satisfeito”:**
 - a) **Objetivo não Superado:** Número menor ou igual a 70% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2021;

- b) **Objetivo Cumprido:** Número maior de 70% e menor ou igual a 80% dos utentes estejam muito satisfeitos ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2021;
- c) **Objetivo Superado:** garantir que mais de 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeito com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2021;

b) Indicadores de Eficiência

A eficiência da segunda outorgante será aferida ao nível do desempenho económico-financeiro da empresa e da taxa de ocupação das instalações, de acordo com os seguintes indicadores

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2021

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente a média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja igual ou inferior a 0%;
- b) **Objetivo Cumprido:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente a média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja superior a 0% e inferior a 2%;
- c) **Objetivo Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente a média dos últimos 3 anos medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos, seja igual ou superior a 2%.

2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2021:

- a) **Objetivo não Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor igual ou inferior a 1% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;
- b) **Objetivo Cumprido:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior a 1% e inferior ou igual a 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;

- c) **Objetivo Superado:** reduzir os gastos com fornecimentos e serviços externos em valor superior a 5% em relação à média dos últimos 3 anos, medida através dos documentos de prestação de contas da empresa dos anos respetivos;

3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2021:

- a) **Objetivo não Superado:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, num período igual ou inferior a 345 dias, no ano de 2021;
- b) **Objetivo Cumprido:** garantir a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, num período superior a 345 dias e inferior a 350 dias, no ano de 2021;
- d) **Objetivo Superado:** Obter a ocupação das instalações desportivas da empresa com atividades e serviços, num período igual ou superior a 350 dias, no ano de 2021.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho – 2021

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido em 2021	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 20% das Atividades propostas	OBJETIVO NÃO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 94%	OBJETIVO SUPERADO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2021.	O volume das vendas e prestação de serviços diminuiu 34.84 % tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2021.	Os gastos com os FSE diminuíram em 34.86% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2021:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 75.4% (276 em 365 dias) no ano de 2021.	OBJETIVO NÃO SUPERADO