

25 ANOS

1997-2022 A ENSINAR A NADAR!

PISCINAS MUNICIPAIS DE LOUSADA

**RELATÓRIO DE EXECUÇÃO
ORÇAMENTAL E FINANCEIRA
1º SEMESTRE 2022**

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º SEMESTRE 2022

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

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

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2022 – COMPARATIVO COM JUNHO 2021

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo JUNHO 2022 e JUNHO 2021

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo JUNHO 2022 e JUNHO 2021

V – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2022

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2022

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

Neste 1º semestre de 2022 a Lousada Séc.XXI deu continuidade ao seu objeto social.

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

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

VALORES

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

Para isso privilegiamos:

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



OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

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



SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA E ORGANIZACIONAL

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

Após um período de restrições na atividade da Empresa que resultaram no encerramento temporário das instalações no ano de 2021. O ano de 2022 será de retoma total das atividades e ocupação das instalações.



**LOUSADA
SÉC. XXI**

25 ANOS

NO PRÓXIMO SABADO DIA 7, PELAS 9H30
VENHA COMEMORAR OS 25 ANOS DAS PISCINAS
MUNICIPAIS DE LOUSADA. TEMOS BOLO DE
ANIVERSÁRIO E MUITA ANIMAÇÃO A SUA ESPERA.
CONTAMOS COM A SUA PRESENÇA!

9H30

PISCINAS MUNICIPAIS DE LOUSADA

ABERTURA

PISCINA EXTERIOR 1 DE JUNHO



HORÁRIOS:
Segunda a Domingo das 9h00 às 19h00
Feriados das 14h00 às 19h00
*encerra sempre que as condições climáticas se
encontrem adversas.



@piscinadelousada Rua Amílcar Neto, Lousada 91771212

RECURSOS HUMANOS

O 1º semestre orientou-se pela análise dos procedimentos e estratégias adotadas nos últimos anos, com vista à maximização dos recursos disponíveis da estrutura, bem como no empenho de todos os colaboradores nos desafios apresentados em realizar todas as tarefas e atividades do semestre.

Destacamos o esforço de todos os colaboradores desportivos na implementação de novas estratégias neste período de retoma das atividades. A empresa tem chegado a todos utentes via “Redes Sociais” e por contato via outras aplicações móveis com vista a divulgar todos os nossos serviços.

HIDRO Época 2021/2022
1 SET 2021 a 31 JUL 2022

Hidroginástica — Hidroterapia — Hidro Bike

Segunda	Terça	Quarta	Quinta	Sexta	Sábado	Domingo
18h30 Hidroginástica 01 CRESPO	18h30 Hidroginástica 25 CATARINA	18h30 Hidroginástica 19 CATARINA	18h30 Hidroginástica 15 CRESPO	18h30 Hidroginástica 09 CATARINA	18h30 Hidroginástica 22 CRESPO	18h30
19h20 HT	19h20	19h20	19h20 HT	19h20		19h20
14h30 Hidroginástica 05 CRESPO	14h30 Hidroginástica 03 EDUARDO	14h30 Hidroginástica 21 CRESPO	14h30 Hidroginástica 17 CRESPO	14h30 Hidroginástica 09 EDUARDO		
15h40 Hidroginástica 02 CRESPO	15h40 Hidroginástica 08 EDUARDO	15h40 Hidroginástica 30 CRESPO	15h40 Hidroginástica 08 CRESPO	15h40 Hidroginástica 10 EDUARDO		
16h20 Hidroginástica 10 CRESPO	16h20	16h20	16h20 Hidroginástica 15 CRESPO	16h20	17h40 Hidroginástica 24 ROLANDO	18h30 Hidroginástica 23 ROLANDO
17h40	17h40 Hidroginástica 06 DANIELA	17h40 Hidroginástica 11 CRESPO	17h40	17h40 Hidroginástica 18 DANIELA	18h20	
18h20	18h20	18h20 Hidroginástica 12 DANIELA	18h20	18h20		
21h00 Hidroginástica 03 CATARINA	21h00 Hidroginástica 07 INES	21h00 Hidroginástica 13 DANIELA	21h00 Hidroginástica 05 JOANA	21h00 Hidroginástica 10 INES		
21h40 Hidroginástica 04 CATARINA	21h40 INES	21h40 JOANA	21h40 JOANA	21h40 INES		

Aulas de Grupo
ÉPOCA 2021/2022
G.A.P. / IndoorCycling / Localizada / Pilates / Power / Yoga / Zumba

Segunda	Terça	Quarta	Quinta	Sexta	Sábado
18h30 ZUMBA 11000 RUI	18h30 ZUMBA 11000 RUI	18h30 PILATES 11000 CATARINA	18h30 ZUMBA 11000 RUI	18h30 ZUMBA 11000 RUI	18h30 ZUMBA 11000 RUI
19h00 ZUMBA 11000 RUI	19h00 ZUMBA 11000 RUI	19h00 ZUMBA 11000 RUI	19h00 ZUMBA 11000 RUI	19h00 ZUMBA 11000 RUI	19h00 ZUMBA 11000 RUI
19h30 ZUMBA 11000 RUI	19h30 ZUMBA 11000 RUI	19h30 ZUMBA 11000 RUI	19h30 ZUMBA 11000 RUI	19h30 ZUMBA 11000 RUI	19h30 ZUMBA 11000 RUI
20h00 ZUMBA 11000 RUI	20h00 ZUMBA 11000 RUI	20h00 ZUMBA 11000 RUI	20h00 ZUMBA 11000 RUI	20h00 ZUMBA 11000 RUI	20h00 ZUMBA 11000 RUI
20h30 ZUMBA 11000 RUI	20h30 ZUMBA 11000 RUI	20h30 ZUMBA 11000 RUI	20h30 ZUMBA 11000 RUI	20h30 ZUMBA 11000 RUI	20h30 ZUMBA 11000 RUI
21h00 ZUMBA 11000 RUI	21h00 ZUMBA 11000 RUI	21h00 ZUMBA 11000 RUI	21h00 ZUMBA 11000 RUI	21h00 ZUMBA 11000 RUI	21h00 ZUMBA 11000 RUI
21h30 ZUMBA 11000 RUI	21h30 ZUMBA 11000 RUI	21h30 ZUMBA 11000 RUI	21h30 ZUMBA 11000 RUI	21h30 ZUMBA 11000 RUI	21h30 ZUMBA 11000 RUI
22h00 ZUMBA 11000 RUI	22h00 ZUMBA 11000 RUI	22h00 ZUMBA 11000 RUI	22h00 ZUMBA 11000 RUI	22h00 ZUMBA 11000 RUI	22h00 ZUMBA 11000 RUI
22h30 ZUMBA 11000 RUI	22h30 ZUMBA 11000 RUI	22h30 ZUMBA 11000 RUI	22h30 ZUMBA 11000 RUI	22h30 ZUMBA 11000 RUI	22h30 ZUMBA 11000 RUI
23h00 ZUMBA 11000 RUI	23h00 ZUMBA 11000 RUI	23h00 ZUMBA 11000 RUI	23h00 ZUMBA 11000 RUI	23h00 ZUMBA 11000 RUI	23h00 ZUMBA 11000 RUI
23h30 ZUMBA 11000 RUI	23h30 ZUMBA 11000 RUI	23h30 ZUMBA 11000 RUI	23h30 ZUMBA 11000 RUI	23h30 ZUMBA 11000 RUI	23h30 ZUMBA 11000 RUI
24h00 ZUMBA 11000 RUI	24h00 ZUMBA 11000 RUI	24h00 ZUMBA 11000 RUI	24h00 ZUMBA 11000 RUI	24h00 ZUMBA 11000 RUI	24h00 ZUMBA 11000 RUI

LOUSADA
SÉC. XXI

4ª feira / Sábado											
Horas		Piscina Grande				Piscina Pequena				Horas	
4ª feira		Adultos		Crianças		Adultos		Crianças A		Crianças B	
19:30						BB1 - 47F - 20		C 23 BB 6		BB5 - Sáb	
19:00						CRISPO		CATARINA		CRISPO	
										INÊS	
19:00		A 17 G - 12		C 17 G * Sáb		A 17 P - 12		C 17 AP - 12		C 17 BP - 12	
19:00		CRISPO		P VALE - 12		PAULO R - 12		CATARINA		INÊS	
19:00		A 18 G - 12		C 18 G - 12		A 18 P - 12		C 18 AP - 12		C 18 BP - 12	
20:00		CRISPO		PAULO VALE		PAULO R.		INÊS		CATARINA	
		C 20G		ONIA 1900 - Sáb 11:00		* BB2 - Sáb.		25		C20BB - Sáb	
		PAULO VALE		15		CRISPO - INÊS				CATARINA - 6	
		* A 19 G - 12		C19G *Sáb		* A 19 P - 12		* C 19 AP - 12		* C 19 BP - 12	
		PAULO VALE		INÊS - 12		CATARINA		CRISPO		PAULO R.	
						* BB3 - Sáb.		20		C25BB - Sáb	
						CATARINA		RUI		6	
						* Pré-Escol. I				* Pré-Escol. 2	
		PAULO B - 12		J.GABRIEL - CATARINA							

TURMAS (800) - Natação para Bebês

* Turmas com frequência apenas no Sábado (1x/semana)

[illegible]

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE PRIMEIRO SEMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2022, A LOUSADA SÉC.XXI PRETENDE AUMENTAR A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇARMOS, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO.

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

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

Corrida de Carnaval

Rota das Camélias BTT

Mega Encontro Desportivo - Ginástica

Mega Encontro Desportivo Artes Marciais e Ténis de Mesa

Mega Encontro Desportivo de Natação e Polo Aquático

Mega Encontro Desportivo de Voleibol e Atletismo

2 Rodas em Ação

Torneio de Verão de Boccia

Promoção da Atividade Física Sénior – início das atividades presenciais em todos os Movimentos Seniores de Lousada com a modalidade de Boccia.

EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

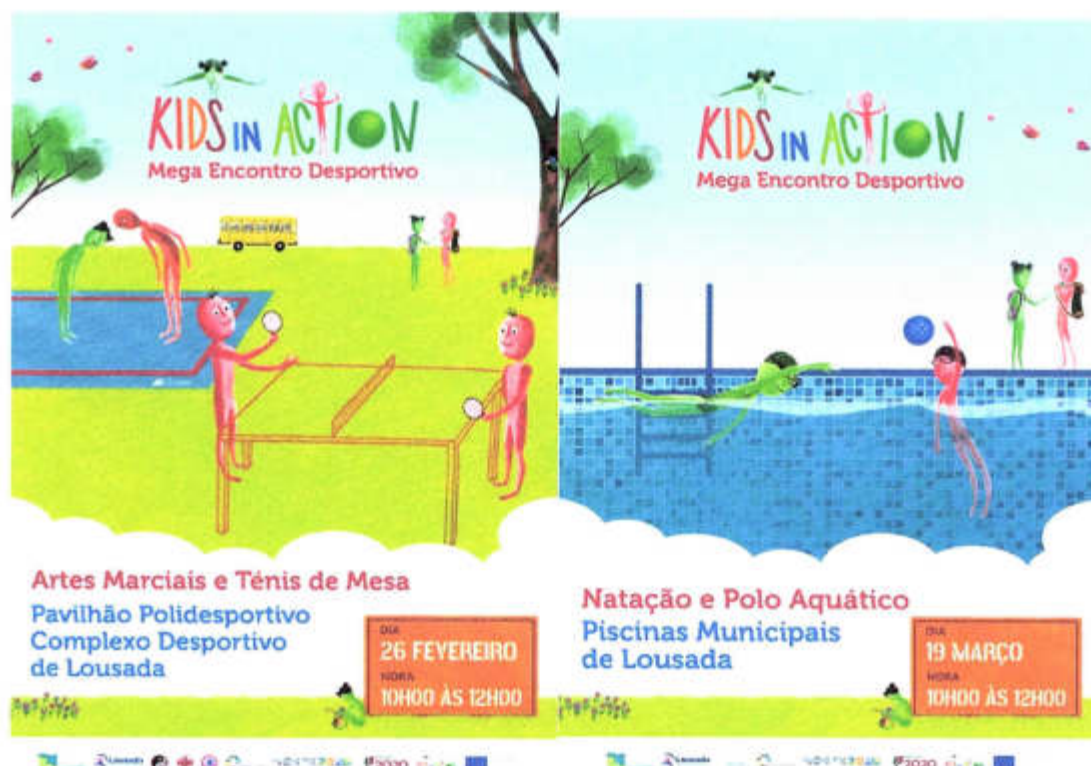
Janeiro

- **Mega Encontro Desportivo - Ginástica**, evento realizado no dia **29 de janeiro - 10h00**. O evento teve como destinatários os alunos provenientes do Pré-escolar e 1º Ciclo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada e reuniu 35 participantes.

- **Mega Encontro Desportivo Artes Marciais e Ténis de Mesa**, evento realizado no dia 26 de fevereiro. O evento teve como destinatários os alunos provenientes do Pré-escolar e 1º Círculo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada e reuniu 77 participantes.

Março

- **Mega Encontro de Natação e Polo Aquático**, no dia 9 de março, decorreu nas Piscinas Municipais de Lousada o Mega Encontro Desportivo de Natação e Polo Aquático. O evento contou com a participação de cerca de 90 crianças.

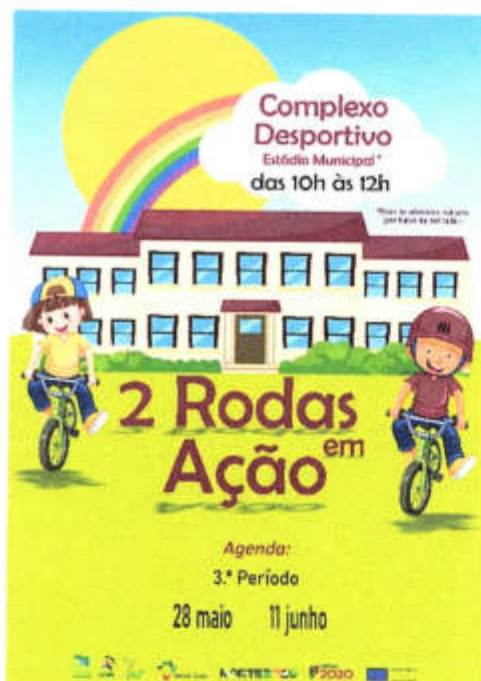


25-
A

- **Mega Encontro de Vólei e Atletismo**, no dia 30 de abril, decorreu no Complexo Desportivo de Lousada o Mega Encontro Desportivo de Vólei e Atletismo. O evento contou com a participação de cerca de 31 crianças.



Maio



- **Projeto 2 Rodas em Ação**, no dia 28 de maio, decorreu no Complexo Desportivo de Lousada o Projeto 2 Rodas em Ação. O evento contou com a participação de cerca de 15 crianças das turmas do Pré-escolar.

- **Liga Municipal de Boccia**, nos dias 18 e 19 junho, decorreu no Pavilhão de Meinedo a Liga municipal de Boccia. O evento contou com a participação de cerca de 300 utentes dos Movimentos Sénior de Lousada.



2 Sc
if
A

MODALIDADES DESPORTIVAS

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



PISCINAS MUNICIPAIS DE LOUSADA

Comece este ano com o pé direito
a cuidar da sua saúde!

NOVA TURMA DE HIIT

TERÇAS E SEXTAS
12h45 ÀS 13h15



LOUSADA
SÉC. XXI

No 1º Semestre, o complexo teve um **aumento de 87%** no número de utilizadores (**25.651**), face ao mesmo período do ano anterior (**13.731**). Este valor resulta essencialmente do fim das restrições impostas às atividades desportivas, o que permitiu reabrir todas as vagas disponíveis nas atividades de Cardiofitness e Aquáticas.

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 04/01/2022 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao primeiro semestre de 2022 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. 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, a atividade da empresa esteve suspensa no passado, por imposição da autoridade de saúde, como medida de precaução e minimização dos riscos de contágio. No passado dia 11 de março de 2020, a doença foi classificada de Pandemia, pela Organização Mundial de Saúde, cujos impactos sociais e económicos foram notórios. Neste momento de retoma das atividades regulares 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 15 de janeiro a 4 de abril de 2021.

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro Semestre de 2022

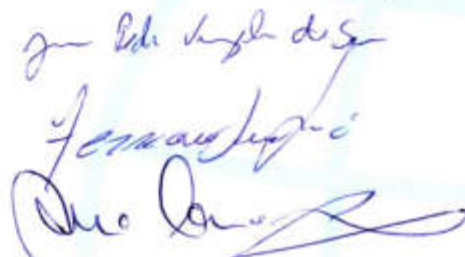
RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.06.2022 (1)	Real a 30.06.2022 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.06.2022 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	377 500,00	323 206,59	-54 293,41	-14,38%	
Subsídio à exploração	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-500,00	-3 337,68	2 837,68	567,54%	
Fornecimentos e serviços externos	-208 000,00	-188 430,72	-19 569,28	-9,41%	
Gastos com o pessoal	-262 067,96	-302 136,40	40 068,45	15,29%	
Outros rendimentos e ganhos	1 152,50	8 604,25	7 451,75	646,57%	
Outros gastos e perdas	-861,43	-863,24	1,81	0,21%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6 223,12	-63 957,20	-70 180,32	-1127,74%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-3 860,46	-3 854,54	-5,92	-0,15%	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	2 362,66	-67 811,74	-70 174,40	-2970,15%	
Juros e gastos similares suportados	-1 550,00	-1 705,84	155,84	0,00%	
Resultado antes de impostos	812,66	-69 517,58	-70 330,24	-8654,38%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-550,00	-658,78	108,78	19,78%	
Resultado líquido do período	262,66	-70 176,36	-70 439,02	-26818,08%	

Lousada, 28 de julho de 2022

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Junho 2022 versus IGP 2022 a 6 meses

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
30 de junho de 2022

75
4

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.06.2022		Notas
	Orçamento a 30.06.2022	Real a 30.06.2022	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	208 000	188 431	-19 569	-9%	
Subcontratos	500	903	403	81%	
Serviços especializados	96 349	67 314	-29 035	-30%	
Trabalhos especializados	12 636	13 096	460	4%	
Publicidade e propaganda	1 750	0	-1 750	-100%	
Honorários	60 000	43 201	-16 799	-28%	
Conservação e reparação	21 714	9 928	-11 786	-54%	
Serviços bancários	250	1 089	839	336%	
Materiais	3 625	1 384	-2 241	-62%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 125	59	-1 066	-95%	
Livros e documentação técnica	0	23	23	0%	
Material de escritório	2 500	1 302	-1 198	-48%	
Energia e fluídos	79 000	91 714	12 714	16%	
Eletricidade	37 500	60 987	23 487	63%	
Combustíveis	37 500	29 179	-8 321	-22%	
Água	4 000	1 548	-2 452	-61%	
Deslocações e estadas	6 501	399	-6 102	-94%	
Deslocações e estadas	6 501	399	-6 102	-94%	
Serviços diversos	22 025	26 717	4 692	21%	
Comunicação	500	805	305	61%	
Seguros	3 500	3 471	-29	-1%	
Contencioso e notariado	25	1 033	1 008	4030%	
Limpeza, higiene e conforto	3 250	3 196	-54	-2%	
Outros serviços	14 750	18 212	3 462	23%	
Clube Lousada Século XXI	9 250	17 581	8 331	90%	
Atividade física desportiva sénior	1 750	42	-1 708	-98%	
Apoio logístico	1 250	589	-661	-53%	
Plano atividades desportivas e recreativas	1 250	0	-1 250	-100%	
Férias desportivas	1 250	0	-1 250	-100%	

Notas:

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

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Junho 2022 versus IGP 2022 a 6 meses

23
4
A

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de junho de 2022**

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2022	Real a 30.06.2022	Variação Real - Orçamento a 30.06.2022		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	750,00	3 499,20	2 749,20	367%	
711	Mercadorias	750,00	3 499,20	2 749,20	367%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2022	Real a 30.06.2022	Variação Real - Orçamento a 30.06.2022		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	376 750,00	319 707,39	-57 042,61	-15%	
721	Serviços	376 750,00	319 707,39	-57 042,61	-15%	
7211	Serviços nacionais	376 750,00	319 707,39	-57 042,61	-15%	
72113	Sujeitas a IVA	376 750,00	319 707,39	-57 042,61	-15%	
7211301	Atividades aquáticas - com professor	126 000,00	129 037,60	3 037,60	2%	
7211302	Atividades cardio fitness	35 750,00	21 114,00	-14 636,00	-41%	
7211304	Cartão Século XXI	7 500,00	7 696,58	196,58	3%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	10 500,00	10 618,22	118,22	1%	
7211306	Escolas/ Associações/Clínicas - At. Aquat.	68 000,00	86 400,00	18 400,00	27%	
7211307	Escolas/ Associações/Clínicas - At. Desp.	29 446,00	27 434,29	-2 011,71	-7%	
7211308	Férias desportivas	2 250,00	0,00	-2 250,00	-100%	
7211309	Musculação/Manutenção	40 500,00	20 165,86	-20 334,14	-50%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	7 750,00	3 137,99	-4 612,01	-60%	
7211311	Serviços Administrativos	3 400,00	3 445,60	45,60	1%	
7211312	Utilização de espaços/salas	2 925,00	1 951,20	-973,80	-33%	
7211313	Utilizações livres	42 729,00	8 706,05	-34 022,95	-80%	

377 500,00	323 206,59	-54 293,41	-14,38%
------------	------------	------------	---------

Notas:

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

Período: 30 de junho de 2022

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2022 – COMPARATIVO COM JUNHO 2021

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

Em cumprimento da alínea g), do nº 1, da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado, em 04/01/2022, entre o Município de Lousada e a Empresa e para efeitos do disposto na alínea e) do nº 1 do artigo 42º da Lei 50/2012, é apresentado o relatório referente às contas do primeiro semestre de 2022 e restantes indicadores da “Lousada Século XXI – Actividades Desportivas e Recreativas – E.M. - Sociedade Unipessoal, Lda.”.

O relatório está estruturado de forma a obter-se, de forma direta, a diferença entre os valores comparativos entre o primeiro semestre de 2022 e o de 2021 nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa.

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, a atividade da empresa esteve suspensa no passado, por imposição da autoridade de saúde, como medida de precaução e minimização dos riscos de contágio. No passado dia 11 de março de 2020, a doença foi classificada de Pandemia, pela Organização Mundial de Saúde, cujos impactos sociais e económicos foram notórios. Neste momento de retoma das atividades regulares 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 15 de janeiro a 4 de abril de 2021.

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 6 meses,
findo em 30 de junho de 2022 e de 2021**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação junho 2022/junho 2021		Notas
	30/06/2022	30/06/2021	Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	323 206,59	164 413,09	158 793,50	96,58%	
Subsídio à exploração	99 000,00	99 125,00	-125,00	-0,13%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 337,68	0,00	3 337,68	0,00%	
Fornecimentos e serviços externos	-188 430,72	-87 075,23	101 355,49	116,40%	
Gastos com o pessoal	-302 136,40	-267 949,91	34 186,49	12,76%	
Outros rendimentos e ganhos	8 604,25	1 978,18	6 626,07	334,96%	
Outros gastos e perdas	-863,24	-1 175,63	-312,39	-26,57%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-63 957,20	-90 684,50	26 727,30	-29,47%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-3 854,54	-5 399,97	-1 545,43	-28,62%	
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-67 811,74	-96 084,47	28 272,73	-29,42%	
Juros e gastos similares suportados	-1 705,84	-2 104,08	398,24	18,93%	
Resultado antes de impostos	-69 517,58	-98 188,55	28 670,97	-29,20%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-658,78	-412,94	245,84	59,53%	
Resultado líquido do período	-70 176,36	-98 601,49	28 425,13	-28,83%	

Notas:

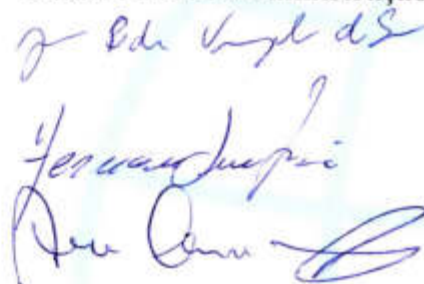
Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

Lousada, 28 de julho de 2022

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de junho 2022 versus junho 2021

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

30 de junho de 2022

RÚBRICA	Período		Variação junho/2022 - junho/2021		Notas
	30.06.2022	30.06.2021	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	188 431	87 075	101 356	116%	
Subcontratos	903	85	818	962%	
Serviços especializados	67 314	53 111	14 203	27%	
Trabalhos especializados	13 096	9 268	3 828	41%	
Honorários	43 201	25 660	17 541	68%	
Conservação e reparação	9 928	17 914	-7 986	-45%	
Serviços bancários	1 089	270	819	303%	
Materiais	1 384	851	533	63%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	59	91	-32	-35%	
Livros e documentação técnica	23	0	23	0%	
Material de escritório	1 302	760	542	71%	
Energia e fluídos	91 714	21 455	70 259	327%	
Electricidade	60 987	15 214	45 773	301%	
Combustíveis	29 179	5 740	23 439	408%	
Água	1 548	501	1 047	209%	
Deslocações e estadas	399	16	383	2396%	
Deslocações e estadas	399	16	383	2396%	
Serviços diversos	26 717	11 557	15 160	131%	
Comunicação	805	611	194	32%	
Seguros	3 471	3 447	24	1%	
Contencioso	1 033	0	1 033	0%	
Limpeza, higiene e conforto	3 196	1 609	1 587	99%	
Outros serviços	18 212	5 890	12 322	209%	
Clube Lousada Século XXI	17 581	5 206	12 375	238%	
Atividade física desportiva sénior	42	227	-185	-82%	
Apoio logístico	589	457	132	29%	

Notas:

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

1

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Junho 2022 versus Junho 2021

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de junho de 2022**

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2022 - 30.06.2021		Notas
		30.06.2022	30.06.2021	Valor	%	
71	Vendas	3 499,20	1 618,23	1 880,97	0%	
711	Mercadorias	3 499,20	1 618,23	1 880,97	0%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2022 - 30.06.2021		Notas
		30.06.2022	30.06.2021	Valor	%	
72	Prestações de serviços	319 707,39	162 794,86	156 912,53	96%	
721	Serviços	319 707,39	162 794,86	156 912,53	96%	
7211	Serviços nacionais	319 707,39	162 794,86	156 912,53	96%	
72113	Sujeitas a IVA	319 707,39	162 794,86	156 912,53	96%	
7211301	Atividades aquáticas - com professor	129 037,60	19 959,66	109 077,94	546%	
7211302	Atividades cardio fitness	21 114,00	6 790,04	14 323,96	211%	
7211304	Cartão Século XXI	7 696,58	718,31	6 978,27	971%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	10 618,22	4 746,11	5 872,11	124%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat.	86 400,00	85 050,00	1 350,00	2%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp.	27 434,29	33 778,80	-6 344,51	-19%	
7211309	Musculação/Manutenção	20 165,86	6 922,50	13 243,36	191%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	3 137,99	0,00	3 137,99	0%	
7211311	Serviços Administrativos	3 445,60	97,58	3 348,02	3431%	
7211312	Utilização de espaços/salas	1 951,20	6,10	1 945,10	0%	
7211313	Utilizações livres	8 706,05	4 725,76	3 980,29	84%	

323 206,59	164 413,09	158 793,50	96,39%
------------	------------	------------	--------

Notas:

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

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2022

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Séc.XXI, será medido, no ano de **2022**, 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 2022 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 2022;
- 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 2022;
- 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 2022;

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 2022;

- 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 2022;
- 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 2022;

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 2022

- 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 2022:

- 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;

25
4

- 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 2022:

- 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 2022;
- 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 2022;
- 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 2022.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho junho 2022

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 1º Semestre 2022	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 73% das Atividades propostas	OBJETIVO CUMPRIDO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 91%	OBJETIVO SUPERADO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no 1º Sem. 2022.	O volume das vendas e prestação de serviços aumentou 23,57 % tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no 1º Sem. 2022.	Os gastos com os FSE aumentaram em 48,58% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no 1º Sem. 2022.	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 96% (173 em 181 dias) no 1º Semestre de 2022.	OBJETIVO SUPERADO