



RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º TRIMESTRE 2022

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º TRIMESTRE 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 MARÇO 2022 – COMPARATIVO COM MARÇO 2021

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

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

V – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2022

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2022

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

Neste 1º trimestre 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.



22
4
B

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

4ª feira / Sábado

Horário	Piscina Grande		Piscina Pequena			Horário
	Adultos	Crianças	Adultos	Crianças A	Crianças B	
08:30						08:30
09:00						09:00
09:30	A 17 G 12 CRESPO	C 17 G * Sáb P. VALE 12	A 17 P 12 PAULO B	C 17 A P 12 CATARINA	C 17 B P 12 INÊS	09:30
10:00	A 18 G 12 CRESPO	C 18 G 12 PAULO VALE	A 18 P 12 PAULO B	C 18 A P 12 INÊS	C 18 B P 12 CATARINA	10:00
10:30	C 20 G PAULO VALE	25 15	* B02 - Sáb. CRESPO - INÊS	25 CATARINA 6	C 20 B0 - Sáb CATARINA 6	10:30
11:00	* A 19 G 12 PAULO VALE	C 19 G * Sáb INÊS 12	* A 19 P 12 CATARINA	* C 19 A P 12 CRESPO	* C 19 B P 12 PAULO B	11:00
11:30			* B03 - Sáb. CATARINA	20 BRL 6	C 25 B0 - Sáb BRL 6	11:30
12:00			* Pré-Escol. 1 PAULO B 12	* Pré-Escol. 2 IGARIBI - CATARINA 12		12:00

* Turmas com frequência apenas ao Sábado (1x semana)

		17640
25	* C28 BB 6 GABRIEL	17620
25	* C27 BB 6 MARIANA	17600
25	* C24 BB 6 MARIANA	17580
12	* C20 BP 12 SARA	17560
12	* C21 BP 12 MARIANA	17540

*ABC/CDC	15
----------	----

LOUZADA SÉC. XXI
 a nova forma de pensar a educação

EDUSADA SEC.XXX

16/11/2023

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE PRIMEIRO TRIMESTRE, 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 trimestre. 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

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 xx participantes.

Fevereiro

- **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 Ciclo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada.

25
7
A

- **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.



MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este trimestre, 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



No 1º trimestre, o complexo teve um **aumento de 121%** no número de utilizadores (11.396), face ao mesmo período do ano anterior (5.141). 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.

25
10

III - RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

De acordo com alínea e) do nº 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 trimestre 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 trimestre de 2022

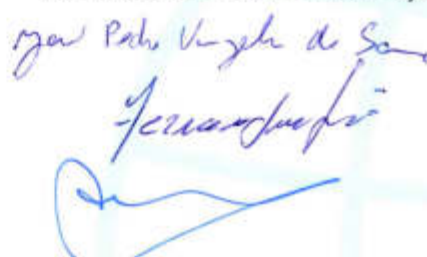
RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.03.2022 (1)	Real a 31.03.2022 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.03.2022 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	188 750,00	151 223,46	-37 526,54	-19,88%	
Subsídio à exploração	49 500,00	49 500,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-250,00	-3 013,63	2 763,63	1105,45%	
Fornecimentos e serviços externos	-104 000,00	-91 030,57	-12 969,43	-12,47%	
Gastos com o pessoal	-131 033,98	-143 022,99	11 989,01	9,15%	
Outros rendimentos e ganhos	576,25	7 387,27	6 811,02	1181,96%	
Outros gastos e perdas	-430,72	-629,81	199,10	46,22%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	3 111,56	-29 586,27	-32 697,83	-1050,85%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-1 930,23	-2 262,59	332,36	17,22%	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1 181,33	-31 848,86	-33 030,19	-2796,02%	
Juros e gastos similares suportados	-775,00	-1 035,44	260,44	0,00%	
Resultado antes de impostos	406,33	-32 884,30	-33 290,63	-8193,05%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-275,00	-311,78	36,78	13,37%	
Resultado líquido do período	131,33	-33 196,08	-33 327,41	-25377,33%	

Lousada, 29 de abril de 2022

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



25
1
A

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Março 2022 versus IGP 2022 a 3 meses

75
77
78

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de março de 2022

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.03.2021		Notas
	Orçamento a 31.03.2022	Real a 31.03.2022	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	104 000	91 031	-12 969	-12%	
Subcontratos	250	403	153	61%	
Serviços especializados	48 175	29 566	-18 609	-39%	
Trabalhos especializados	6 318	5 171	-1 147	-18%	
Publicidade e propaganda	875	0	-875	-100%	
Honorários	30 000	20 370	-9 630	-32%	
Conservação e reparação	10 857	3 451	-7 406	-68%	
Serviços bancários	125	573	448	359%	
Materiais	1 813	977	-836	-46%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	563	0	-563	-100%	
Livros e documentação técnica	0	0	0	0%	
Material de escritório	1 250	977	-273	-22%	
Energia e fluídos	39 500	42 731	3 231	8%	
Eletricidade	18 750	24 454	5 704	30%	
Combustíveis	18 750	17 277	-1 473	-8%	
Água	2 000	1 000	-1 000	-50%	
Deslocações e estadas	3 250	3 412	162	5%	
Deslocações e estadas	3 250	3 412	162	5%	
Serviços diversos	11 013	13 942	2 930	27%	
Comunicação	250	402	152	61%	
Seguros	1 750	1 722	-28	-2%	
Contencioso e notariado	13	0	-13	-100%	
Limpeza, higiene e conforto	1 625	901	-724	-45%	
Outros serviços	7 375	10 917	3 542	48%	
Clube Lousada Século XXI	4 625	10 717	6 092	132%	
Atividade física desportiva sénior	875	0	-875	-100%	
Apoio logístico	625	199	-426	-68%	
Plano atividades desportivas e recreativas	625	0	-625	-100%	
Férias desportivas	625	0	-625	-100%	

Notas:

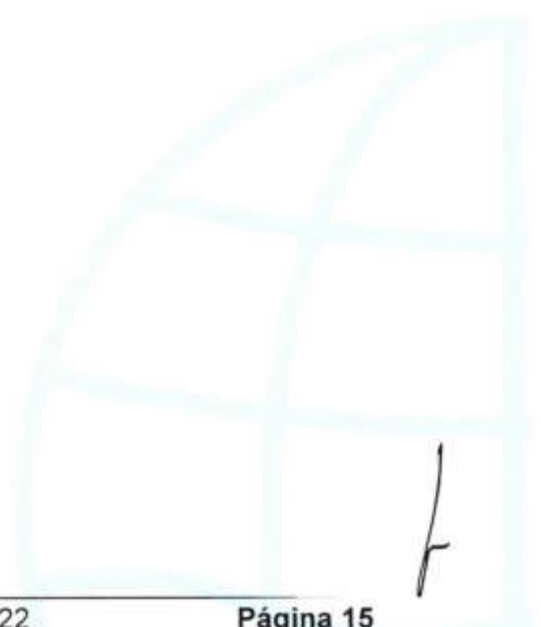
1 - Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

1

72
y
A

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Março 2022 versus IGP 2022 a 3 meses



**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2022**

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2022	Real a 31.03.2022	Variação Real - Orçamento a 31.03.2022		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	375,00	3 217,47	2 842,47	758%	
711	Mercadorias	375,00	3 217,47	2 842,47	758%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2022	Real a 31.03.2022	Variação Real - Orçamento a 31.03.2022		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	188 375,00	148 005,99	-40 369,01	-21%	
721	Serviços	188 375,00	148 005,99	-40 369,01	-21%	
7211	Serviços nacionais	188 375,00	148 005,99	-40 369,01	-21%	
72113	Sujeitas a IVA	188 375,00	148 005,99	-40 369,01	-21%	
7211301	Atividades aquáticas - com professor	63 000,00	61 548,73	-1 451,27	-2%	
7211302	Atividades cardio fitness	17 875,00	10 032,16	-7 842,84	-44%	
7211304	Cartão Século XXI	3 750,00	3 330,74	-419,26	-11%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	5 250,00	4 926,95	-323,05	-6%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	34 000,00	43 200,00	9 200,00	27%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	14 723,00	10 232,62	-4 490,38	-30%	
7211308	Férias desportivas	1 125,00	0,00	-1 125,00	-100%	
7211309	Musculação/Manutenção	20 250,00	9 222,93	-11 027,07	-54%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	3 875,00	1 656,49	-2 218,51	-57%	
7211311	Serviços Administrativos	1 700,00	1 592,10	-107,90	-6%	
7211312	Utilização de espaços/salas	1 462,50	975,60	-486,90	-33%	
7211313	Utilizações livres	21 364,50	1 287,67	-20 076,83	-94%	

188 750,00	151 223,46	-37 526,54	-19,88%
------------	------------	------------	---------

Notas:

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

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A MARÇO 2022 – COMPARATIVO COM MARÇO 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 trimestre 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 trimestre 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 3 meses,
findo em 31 de Março de 2022 e de 2021**

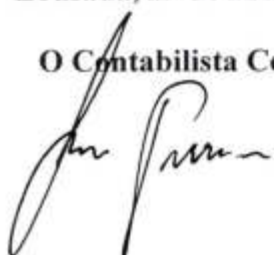
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação março 2022/março 2021		Notas
	31/03/2022	31/03/2021			
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	151 223,46	65 159,37	86 064,09	132,08%	
Subsídio à exploração	49 500,00	49 562,50	-62,50	-0,13%	
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 013,63	0,00	3 013,63	0,00%	
Fornecimentos e serviços externos	-91 030,57	-31 351,19	59 679,38	190,36%	
Gastos com o pessoal	-143 022,99	-134 489,79	8 533,20	6,34%	
Outros rendimentos e ganhos	7 387,27	444,60	6 942,67	1561,55%	
Outros gastos e perdas	-629,81	-935,11	-305,30	-32,65%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-29 586,27	-51 609,62	22 023,35	-42,67%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-2 262,59	-2 822,10	-559,51	-19,83%	
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-31 848,86	-54 431,72	22 582,86	-41,49%	
Juros e gastos similares suportados	-1 035,44	-1 087,14	51,70	4,76%	
Resultado antes de impostos	-32 884,30	-55 518,86	22 634,56	-40,77%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-311,78	-213,11	98,67	46,30%	
Resultado líquido do período	-33 196,08	-55 731,97	22 535,89	-40,44%	

Notas:

Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

Lousada, 29 de abril de 2021

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO III

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

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de março de 2022

RÚBRICA	Período		Variação março/2022 - março/2021		Notas
	31.03.2022	31.03.2021	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	91 031	31 351	59 680	190%	
Subcontratos	403	85	318	374%	
Serviços especializados	29 566	20 558	9 008	44%	
Trabalhos especializados	5 171	3 823	1 348	35%	
Publicidade e propaganda	0	0	0	0%	
Honorários	20 370	10 892	9 478	87%	
Conservação e reparação	3 451	5 756	-2 305	-40%	
Serviços bancários	573	88	485	551%	
Materiais	977	313	664	212%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0	37	-37	-100%	
Livros e documentação técnica	0	0	0	0%	
Material de escritório	977	276	701	254%	
Artigos para oferta	0	0	0	0%	
Energia e fluídos	42 731	6 576	36 155	550%	
Eletricidade	24 454	4 726	19 728	417%	
Combustíveis	17 277	1 664	15 613	938%	
Água	1 000	186	814	438%	
Deslocações e estadas	3 412	0	3 412	0%	
Deslocações e estadas	3 412	0	3 412	0%	
Serviços diversos	13 942	3 819	10 123	265%	
Comunicação	402	302	100	33%	
Seguros	1 722	1 711	11	1%	
Contencioso	0	0	0	0%	
Limpeza, higiene e conforto	901	250	651	261%	
Outros serviços	10 917	1 557	9 360	601%	
Clube Lousada Século XXI	10 717	1 211	9 506	785%	
Atividade física desportiva sénior	0	100	-100	-100%	
Apoio logístico	199	246	-47	-19%	
Plano atividades desportivas e recreativas	0	0	0	0%	
Férias desportivas	0	0	0	0%	

Notas:

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

↓

ANEXO IV

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



Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2022

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2022 - 31.03.2021		Notas
		31.03.2022	31.03.2021	Valor	%	
71	Vendas	3 217,47	0,00	3 217,47	0%	
711	Mercadorias	3 217,47	0,00	3 217,47	0%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2022 - 31.03.2021		Notas
		31.03.2022	31.03.2021	Valor	%	
72	Prestações de serviços	148 005,99	65 159,37	82 846,62	127%	
721	Serviços	148 005,99	65 159,37	82 846,62	127%	
7211	Serviços nacionais	148 005,99	65 159,37	82 846,62	127%	
72113	Sujeitas a IVA	148 005,99	65 159,37	82 846,62	127%	
7211301	Atividades aquáticas - com professor	61 548,73	4 160,08	57 388,65	1380%	
7211302	Atividades cardio fitness	10 032,16	2 203,67	7 828,49	355%	
7211304	Cartão Século XXI	3 330,74	121,75	3 208,99	2636%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	4 926,95	1 585,39	3 341,56	211%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat.	43 200,00	36 450,00	6 750,00	19%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp.	10 232,62	18 646,27	-8 413,65	-45%	
7211308	Férias desportivas	0,00	0,00	0,00	0%	
7211309	Musculação/Manutenção	9 222,93	919,18	8 303,75	903%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	1 656,49	0,00	1 656,49	0%	
7211311	Serviços Administrativos	1 592,10	97,58	1 494,52	1532%	
7211312	Utilização de espaços/salas	975,60	0,00	975,60	0%	
7211313	Utilizações livres	1 287,67	975,45	312,22	32%	

151 223,46	65 159,37	86 064,09	127,14%
------------	-----------	-----------	---------

Notas:

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

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 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;



- 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 março 2022

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido no 1º Trim. 2022	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 100% das Atividades propostas	OBJETIVO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 94%	OBJETIVO SUPERADO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no 1º Trim. 2022.	O volume das vendas e prestação de serviços aumentou 4,77 % tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no 1º Trim. 2022.	Os gastos com os FSE aumentaram em 35,83% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no 1º Trim. 2022.	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 97,8% (88 em 90 dias) no 1º Trimestre de 2022.	OBJETIVO SUPERADO