

RELATÓRIO
DE EXECUÇÃO
ORÇAMENTAL E FINANCEIRA
3º TRIMESTRE 2021

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 3º TRIMESTRE 2021

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 SETEMBRO 2021 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2020

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo Setembro 2021 e setembro 2020

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo Setembro 2021 e setembro 2020

V – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2021

- a) INDICADORES DE EFICÁCIA
- b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA
- c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2021

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No 3º trimestre 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.



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



LOUSADA
SÉC. XXI

2
S
C
Y

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 maximo de 12 mensalidades por utente



LOUSADA
SÉC. XXI

Z S
i
D

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.



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.





**LOUSADA
SÉC. XXI**

J. G.
D.

RECURSOS HUMANOS

O 3º trimestre 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 3º trimestre.

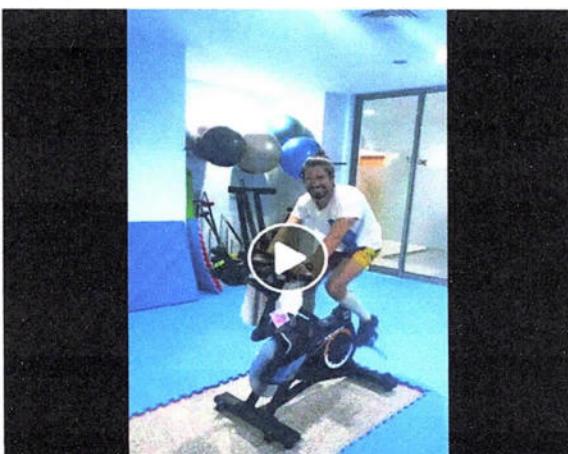
Destacamos o esforço de todos os colaboradores desportivos na implementação de novas estratégias neste período de isolamento social decorrente do COVID-19. A empresa conseguiu chegar aos utentes via “Redes Sociais” e por contato via outras aplicações móveis com aulas online durante o período.



Piscina de Lousada esteve em direto.

Publicado por Piscina de Lousada · 26 de janeiro

Cycling Lousada Séc.XXI



Piscina de Lousada

Publicado por Pedro Mota · 9 de fevereiro

Aula HIIT!!!

Estamos preparados?

<https://youtu.be/V2cYdTbM>



YOUTUBE.COM

TREINO HIIT | 09 FEV 2021

Piscina Municipal de Lousada

Aulas Online

ALUGAMOS A SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA

LOUSADA
SÉC. XXI

| SEG | TER | QUA | QUI | SEX | SÁB |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 18H00 POWER | | | 18H00 POWER | | CYCLING |
| 18H00 PILATES | | | 18H00 PILATES | | |
| 18H00 PILATES | | | 18H00 PILATES | | |
| 18H00 BAP | 18H00 ZUMBA | 18H00 LOCALIZADA | 18H00 CYCLING BAP | 18H00 POWER | 18H00 FUNCIONAL |
| 20H00 FUNCIONAL | 20H00 ZUMBA | 20H00 LOCALIZADA | 20H00 CYCLING BAP | 20H00 POWER | 20H00 FUNCIONAL |
| 21H00 EXERCÍCIOS | | | 21H00 EXERCÍCIOS | | |



Piscina de Lousada

Publicado por Piscina de Lousada · 24 de fevereiro

Atividade Física no Pré-Escolar

Aula de atletismo.

Aceitam o desafio?



YOUTUBE.COM

Ficar Ativo em Casa - Atletismo KIDS

Salto em Comprimento#Aula4 19fev2021

20 Repetções

806

Pessoas alcançadas

54

Interações

Promover publicação



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.





LOUSADA
SÉC. XXI

J S J

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

NESTE TERCEIRO TRIMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2021, 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.

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 pretende 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 ·

Mega Encontro Desportivo
20 março a partir das 10h00

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

Promoção da Atividade Física Séniors – 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.



LOUSADA
SÉC. XXI

SGT
D

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este trimestre, 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 apostila 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.

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



Piscina de Lousada
Publicado por Piscina de Lousada · 24 de fevereiro · ...

Atividade Física no Pré-Escolar
Aula de atletismo.
Aceitam o desafio?

YOUTUBE.COM
Ficar Ativo em Casa - Atletismo KIDS
Salto em Comprimento#Aula4 19fev2021

806 Pessoas alcançadas 54 Interações Promover publicação

No 3º trimestre, o complexo teve um **aumento de 11.2%** no número de utilizadores (**28.725**), face ao mesmo período do ano anterior (**25833**). 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.

Período: 30 de Setembro 2021

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 04/01/2021 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao terceiro 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 rúbricas 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 emersão 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.

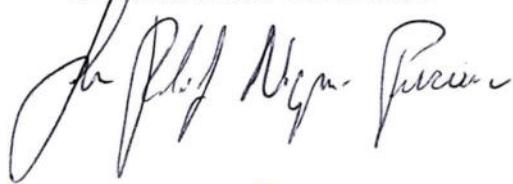
Demonstrações: dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis, tendo em conta que o complexo de piscinas esteve encerrado desde o dia 9 de março até 31 de maio de 2020, assim como de 15 de janeiro a 4 de abril de 2021.

Comparação do Orçamento vs. Execução do terceiro trimestre de 2021

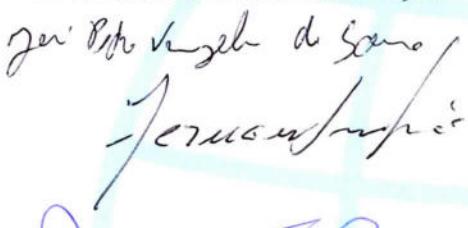
| RENDIMENTOS E GASTOS | Orçamento a 30.09.2021 (1) | Real a 30.09.2021 (2) | Desvio Real/Orçamento a 30.09.2021 (3) = (2) - (1) | | Notas |
|--|----------------------------------|-----------------------------|--|-------------------|-------|
| | | | Em Valor | Em % | |
| Vendas e serviços prestados | 515 623,10 | 243 051,82 | -272 571,28 | -52,86% | |
| Subsídio à exploração | 148 687,50 | 148 687,50 | 0,00 | 0,00% | |
| Custo mercadorias vendidas matérias consumidas | -4 721,86 | -71,15 | -4 650,71 | -98,49% | |
| Fornecimentos e serviços externos | -271 933,13 | -134 896,49 | -137 036,64 | -50,39% | |
| Gastos com o pessoal | -378 554,33 | -363 310,32 | -15 244,01 | -4,03% | |
| Outros rendimentos e ganhos | 1 732,50 | 1 978,70 | 246,20 | 14,21% | |
| Outros gastos e perdas | -915,75 | -1 581,42 | 665,67 | 72,69% | |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 9 918,03 | -106 141,36 | -116 059,39 | -1170,19% | |
| Gastos /Reversões depreciação e amortização | -7 550,46 | -7 773,04 | 222,58 | 2,95% | |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 2 367,57 | -113 914,40 | -116 281,97 | -4911,45% | |
| Juros e gastos similares suportados | -750,00 | -2 535,51 | 1 785,51 | 0,00% | |
| Resultado antes de impostos | 1 617,57 | -116 449,91 | -118 067,48 | -7299,06% | |
| Imposto sobre rendimento do exercício | -937,50 | -685,28 | -252,22 | -26,90% | |
| Resultado líquido do período | 680,07 | -117 135,19 | -117 815,26 | -17323,99% | |

Lousada, 27 de outubro de 2021

O Contabilista Certificado




O Conselho de Administração




25
26
D

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2021 versus IGP 2021 a 9 meses

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

30 de setembro de 2021

| RUBRICA | Período | | Variação Real - Orçamento a 30.09.2020 | | Notas |
|---|------------------------|-------------------|--|-------------|-------|
| | Orçamento a 30.09.2021 | Real a 30.09.2021 | Valor | % | |
| Fornecimentos e serviços externos | 271 934 | 134 896 | -137 037 | -50% | |
| Subcontratos | 647 | 705 | 58 | 9% | |
| Serviços especializados | 136 319 | 75 022 | -61 297 | -45% | |
| Trabalhos especializados | 15 803 | 15 389 | -414 | -3% | |
| Honorários | 97 500 | 35 497 | -62 003 | -64% | |
| Conservação e reparação | 22 425 | 23 644 | 1 219 | 5% | |
| Serviços bancários | 591 | 492 | -99 | -17% | |
| Materiais | 2 092 | 1 304 | -789 | -38% | |
| Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 1 507 | 271 | -1 236 | -82% | |
| Livros e documentalão técnica | 0 | 24 | 24 | 0% | |
| Material de escritório | 585 | 1 008 | 423 | 72% | |
| Energia e fluídos | 100 500 | 38 512 | -61 988 | -62% | |
| Eletricidade | 48 750 | 28 196 | -20 554 | -42% | |
| Combustíveis | 48 000 | 9 430 | -38 570 | -80% | |
| Água | 3 750 | 886 | -2 864 | -76% | |
| Deslocações e estadas | 0 | 149 | 149 | 0% | |
| Deslocações e estadas | 0 | 149 | 149 | 0% | |
| Serviços diversos | 32 375 | 19 205 | -13 170 | -41% | |
| Comunicação | 950 | 949 | -1 | 0% | |
| Seguros | 5 049 | 5 208 | 159 | 3% | |
| Contencioso e notariado | 126 | 95 | -31 | -25% | |
| Limpeza, higiene e conforto | 7 500 | 2 953 | -4 547 | -61% | |
| Outros serviços | 18 750 | 10 000 | -8 750 | -47% | |
| Clube Lousada Século XXI | 13 500 | 9 044 | -4 456 | -33% | |
| Atividade física desportiva sénior | 4 500 | 245 | -4 255 | -95% | |
| Apoio logístico | 0 | 711 | 711 | 0% | |
| Férias desportivas | 750 | 0 | -750 | -100% | |

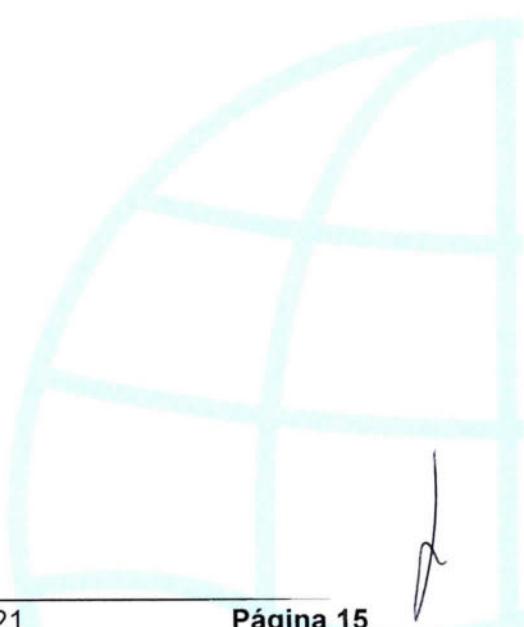
Notas:

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

z-
y
D

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2021 versus IGP 2021 a 9 meses





Análise das Vendas e Prestações de Serviços 30 de setembro de 2021

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

| Conta SNC | Descrição | Orçamento a 30.09.2021 | Real a 30.09.2021 | Variação Real - Orçamento a 30.09.2021 | | Notas |
|-----------|-------------|---------------------------|----------------------|--|------|-------|
| | | | | Valor | % | |
| 71 | Vendas | 9 411,83 | 1 740,73 | -7 671,10 | -82% | |
| 711 | Mercadorias | 9 411,83 | 1 740,73 | -7 671,10 | -82% | |

| Conta SNC | Descrição | Orçamento a 30.09.2021 | Real a 30.09.2021 | Variação Real - Orçamento a 30.09.2021 | | Notas |
|-----------|---|---------------------------|----------------------|--|-------|-------|
| | | | | Valor | % | |
| 72 | Prestações de serviços | 506 211,26 | 241 311,09 | -264 900,17 | -52% | |
| 721 | Serviços | 506 211,26 | 241 311,09 | -264 900,17 | -52% | |
| 7211 | Serviços nacionais | 506 211,26 | 241 311,09 | -264 900,17 | -52% | |
| 72113 | Sujeitas a IVA | 506 211,26 | 241 311,09 | -264 900,17 | -52% | |
| 7211301 | Atividades aquáticas - com professor | 181 287,14 | 42 673,34 | -138 613,80 | -76% | |
| 7211302 | Atividades cardio fitness | 36 204,05 | 11 592,79 | -24 611,26 | -68% | |
| 7211304 | Cartão Século XXI | 0,00 | 1 982,45 | 1 982,45 | 0% | |
| 7211305 | Clube Lousada Século XXI | 12 000,00 | 7 352,98 | -4 647,02 | -39% | |
| 7211306 | Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat. | 131 615,40 | 96 300,00 | -35 315,40 | -27% | |
| 7211307 | Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp. | 46 658,25 | 35 645,25 | -11 013,00 | -24% | |
| 7211308 | Férias desportivas | 3 000,00 | 0,00 | -3 000,00 | -100% | |
| 7211309 | Musculação/Manutenção | 38 106,98 | 14 609,71 | -23 497,27 | -62% | |
| 7211310 | Sauna/Jacuzzi/Banho Turco | 7 836,71 | 321,30 | -7 515,41 | -96% | |
| 7211311 | Serviços Administrativos | 5 188,30 | 1 713,20 | -3 475,10 | -67% | |
| 7211312 | Utilização de espaços/salas | 2 341,20 | 144,74 | -2 196,46 | -94% | |
| 7211313 | Utilizações livres | 41 973,25 | 28 975,33 | -12 997,92 | -31% | |

| | | | |
|------------|------------|-------------|---------|
| 515 623,10 | 243 051,82 | -272 571,28 | -52,86% |
|------------|------------|-------------|---------|

Notas:

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

Período: 30 de setembro de 2021

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A SETEMBRO 2021 – COMPARATIVO COM SETEMBRO 2020

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

Em cumprimento da alínea g), do nº 1, da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado, em 04/01/2021, 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 terceiro trimestre de 2021 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 terceiro trimestre de 2021 e o de 2020 nas principais rúbricas 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 emersão 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 seráposta 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.

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 9 meses,
fim em 30 de setembro de 2021 e de 2020**

| RENDIMENTOS E GASTOS | PERÍODOS | | Variação setembro 2021/setembro 2020 | | Notas |
|--|--------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------|-------|
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | Em Valor | Em % | |
| | | | | | |
| Vendas e serviços prestados | 243 051,82 | 287 376,49 | -44 324,67 | -15,42% | |
| Subsídio à exploração | 148 687,50 | 119 536,20 | 29 151,30 | 24,39% | |
| Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas | -71,15 | -3 386,81 | -3 315,66 | -97,90% | |
| Fornecimentos e serviços externos | -134 896,49 | -139 189,86 | -4 293,37 | -3,08% | |
| Gastos com o pessoal | -363 310,32 | -329 460,87 | 33 849,45 | 10,27% | |
| Outros rendimentos e ganhos | 1 978,70 | 2 608,03 | -629,33 | -24,13% | |
| Outros gastos e perdas | -1 581,42 | -841,36 | 740,06 | 87,96% | |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | -106 141,36 | -63 358,18 | -42 783,18 | 67,53% | |
| Gastos /Reversões depreciação e amortização | -7 773,04 | -10 253,28 | -2 480,24 | -24,19% | |
| Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | -113 914,40 | -73 611,46 | -40 302,94 | 54,75% | |
| Juros e gastos similares suportados | -2 535,51 | -313,91 | -2 221,60 | -707,72% | |
| Resultado antes de impostos | -116 449,91 | -73 925,37 | -42 524,54 | 57,52% | |
| Imposto sobre rendimento do exercício | -685,28 | -1 001,37 | -316,09 | -31,57% | |
| Resultado líquido do período | -117 135,19 | -74 926,74 | -42 208,45 | 56,33% | |

Notas:

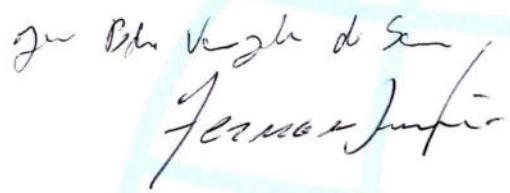
Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

Lousada, 27 de outubro de 2021

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de setembro 2021 versus setembro 2020

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos

30 de setembro de 2021

| RÚBRICA | Período | | Variação setembro/2021 - setembro/2020 | | Notas |
|---|----------------|----------------|--|------------|-------|
| | 30.09.2021 | 30.09.2020 | Valor | % | |
| Fornecimentos e serviços externos | 134 896 | 139 190 | -4 294 | -3% | |
| Subcontratos | 705 | 647 | 58 | 9% | |
| Serviços especializados | 75 022 | 62 059 | 12 963 | 21% | |
| Trabalhos especializados | 15 389 | 15 803 | -414 | -3% | |
| Publicidade e propaganda | 0 | 12 | -12 | -100% | |
| Honorários | 35 497 | 34 317 | 1 180 | 3% | |
| Conservação e reparação | 23 644 | 11 351 | 12 293 | 108% | |
| Serviços bancários | 492 | 576 | -84 | -15% | |
| Materiais | 1 304 | 2 143 | -839 | -39% | |
| Ferramentas e utensílios de desgaste rápido | 271 | 1 507 | -1 236 | -82% | |
| Livros e documentação técnica | 24 | 0 | 24 | 0% | |
| Material de escritório | 1 008 | 586 | 422 | 72% | |
| Artigos para oferta | 0 | 50 | -50 | -100% | |
| Energia e fluidos | 38 512 | 51 826 | -13 314 | -26% | |
| Eletricidade | 28 196 | 31 286 | -3 090 | -10% | |
| Combustíveis | 9 430 | 19 151 | -9 721 | -51% | |
| Água | 886 | 1 389 | -503 | -36% | |
| Deslocações e estadas | 149 | 226 | -77 | -34% | |
| Deslocações e estadas | 149 | 226 | -77 | -34% | |
| Serviços diversos | 19 205 | 22 289 | -3 084 | -14% | |
| Comunicação | 949 | 950 | -1 | 0% | |
| Seguros | 5 208 | 5 049 | 159 | 3% | |
| Contencioso | 95 | 128 | -33 | -26% | |
| Limpeza, higiene e conforto | 2 953 | 4 838 | -1 885 | -39% | |
| Outros serviços | 10 000 | 11 324 | -1 324 | -12% | |
| Clube Lousada Século XXI | 9 044 | 8 776 | 268 | 3% | |
| Atividade física desportiva sénior | 245 | 1 331 | -1 086 | -82% | |
| Apoio logístico | 711 | 1 217 | -506 | -42% | |

Notas:

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

zg
f
d

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de setembro 2021 versus setembro 2020

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de setembro de 2021**

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

| Conta SNC | Descrição | Período | | Variações 30.09.2021 - 30.09.2020 | | Notas |
|-----------|-------------|------------|------------|-----------------------------------|------|-------|
| | | 30.09.2021 | 30.09.2020 | Valor | % | |
| 71 | Vendas | 1 740,73 | 6 735,67 | -4 994,94 | -74% | |
| 711 | Mercadorias | 1 740,73 | 6 735,67 | -4 994,94 | -74% | |

| Conta SNC | Descrição | Período | | Variações 30.09.2021 - 30.09.2020 | | Notas |
|-----------|---|------------|------------|-----------------------------------|------|-------|
| | | 30.09.2021 | 30.09.2020 | Valor | % | |
| 72 | Prestações de serviços | 241 311,09 | 280 640,82 | -39 329,73 | -14% | |
| 721 | Serviços | 241 311,09 | 280 640,82 | -39 329,73 | -14% | |
| 7211 | Serviços nacionais | 241 311,09 | 280 640,82 | -39 329,73 | -14% | |
| 72113 | Sujeitas a IVA | 241 311,09 | 280 640,82 | -39 329,73 | -14% | |
| 7211301 | Atividades aquáticas - com professor | 42 673,34 | 69 129,96 | -26 456,62 | -38% | |
| 7211302 | Atividades cardio fitness | 11 592,79 | 16 583,47 | -4 990,68 | -30% | |
| 7211304 | Cartão Século XXI | 1 982,45 | 5 483,81 | -3 501,36 | -64% | |
| 7211305 | Clube Lousada Século XXI | 7 352,98 | 9 995,96 | -2 642,98 | -26% | |
| 7211306 | Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat. | 96 300,00 | 114 586,21 | -18 286,21 | -16% | |
| 7211307 | Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp. | 35 645,25 | 16 286,53 | 19 358,72 | 119% | |
| 7211309 | Musculação/Manutenção | 14 609,71 | 15 584,37 | -974,66 | -6% | |
| 7211310 | Sauna/Jacuzzi/Banho Turco | 321,30 | 2 096,04 | -1 774,74 | -85% | |
| 7211311 | Serviços Administrativos | 1 713,20 | 2 920,37 | -1 207,17 | -41% | |
| 7211312 | Utilização de espaços/salas | 144,74 | 674,19 | -529,45 | -79% | |
| 7211313 | Utilizações livres | 28 975,33 | 27 299,91 | 1 675,42 | 6% | |

| | | | |
|------------|------------|------------|---------|
| 243 051,82 | 287 376,49 | -44 324,67 | -88,17% |
|------------|------------|------------|---------|

Notas:

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

J. S.
f
D

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO SETEMBRO 2021

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Séc.XXI, será 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 e 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 “satisffeito”, 4 “muito satisffeito” e 5 “completamente satisffeito”:**
 - a) **Objetivo não Superado:** Número menor ou igual a 70% dos utentes esteja muito satisffeito ou completamente satisffeitos 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 setembro 2021

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

| a) Indicadores de Eficácia | Indicador obtido no 3ºTrimestre 2021 | Conclusão |
|----------------------------|--|-----------------------|
| 1. Programa Desportivo: | Foram realizadas 8% das Atividades propostas | OBJETIVO NÃO SUPERADO |
| 2. Satisfação dos Utentes | A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 92% | 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 43.50 % 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 42% 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 69.6% (190 em 273 dias) no 3º Trimestre de 2021. | OBJETIVO NÃO SUPERADO |