



RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º SEMESTRE 2020

Handwritten signature and initials in blue ink.

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º SEMESTRE 2020

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 2020 – COMPARATIVO COM JUNHO 2019

II-1: ANÁLISE FORNECIMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS: Comparativo junho 2020 e junho 2019

II-2: ANÁLISE VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS: Comparativo junho 2020 e junho 2019

V – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2020

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2020

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No 1º semestre 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. Nos meses de janeiro e fevereiro, estes 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. Sendo que nos restantes meses e decorrente da Pandemia (COVID19), que paralisou o país e o mundo, os objetivos não se concretizaram.

Sendo este um momento de retoma após o encerramento das instalações durante 3 meses, pretende a Lousada Séc.XXI continuar a disponibilizar uma oferta maior e mais diversificada, sem nunca descurar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal.

Até ao final do mês de junho foi possível retomar as atividades de Hidroginástica, Banhos Livres, Piscina Exterior, Clube (natação e polo aquático), Aulas de grupo e Ginásio. Estando a empresa neste momento dependente das orientações da DGS para o desconfinamento dos espaços para que, desta forma, se possa voltar à “normalidade” possível.

Datas de desconfinamento dos serviços

Serviço	Data de abertura
Instalações e inscrições	1 de junho
Ginásio	2 de junho
Aulas de Grupo	3 de junho
Piscina Exterior	8 de junho
Hidroginástica / Banhos Livres Interior	15 de junho
Clube (Natação Pura e Polo Aquático)	22 de junho

MB
3/2
7

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.

Ativo -Lousada Séc.XXI — em Piscina de Lousada
30 de março Lousada, Distrito do Porto

Circuito de 5 exercícios:
1'. 100 saltos à corda
2'. 50 prancha com corrida
3'. 50 pulos galo
4'. Power lange ... [Ver mais](#)



Treino de Segunda #ficaremcasaativo Professor Joaquim Silva

5876
Pessoas alcançadas

939
Interações

Promoção indisponível

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.



Piscina de Lousada está com Joao Silvestre e Pedro Marques. ...

3 de janeiro · 📍

Lousada Natal Fitness

Lousada Séc.XXI

#Treinofuncional



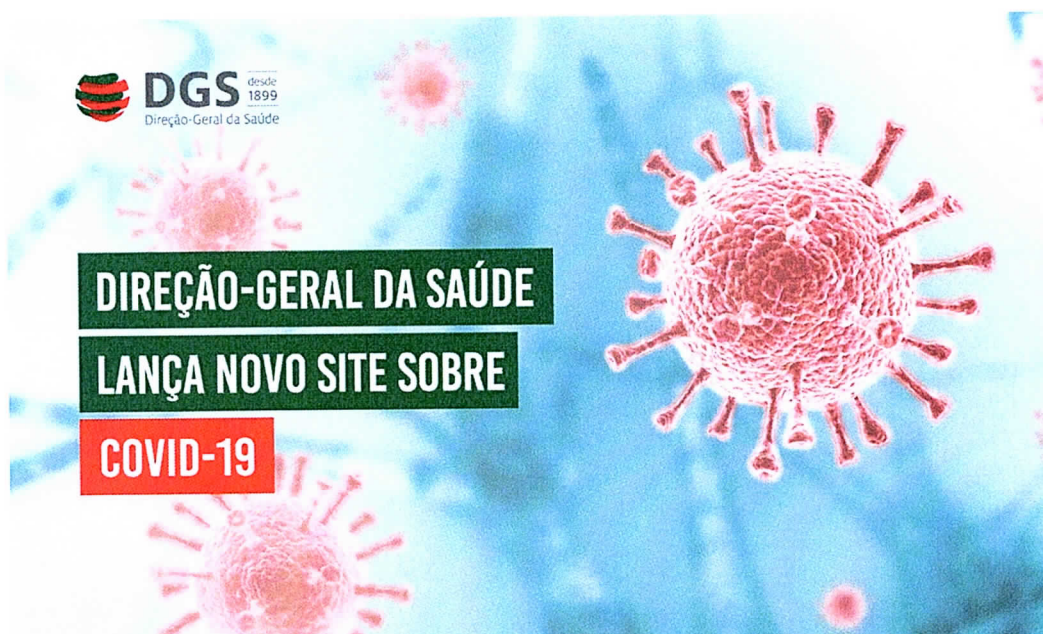
Handwritten signature in blue ink.

Neste momento a atividade da Empresa está em funcionamento, ainda que muito condicionada pela legislação em vigor nos serviços de **Hidroginástica, Banhos Livres, Piscina Exterior, Clube (natação e polo aquático), Aulas de grupo e Ginásio** e encerradas as aulas de Natação (adultos e crianças) por tempo indeterminado, por imposição das normas DGS, como medidas de precaução e minimização de riscos de contágio pela doença COVID-19.

A Empresa recorreu às medidas de gestão adequadas e aos apoios estatais específicos para a situação atual, para assegurar o retorno à atividade, logo que possível, e assim dar continuidade ao seu objeto social e desportivo.

O pedido de apoio estatal (Layoff), ao qual a empresa recorreu foi indeferido, tendo a empresa tomado novas medidas de gestão financeira e de recursos humanos.

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 em tempos de pandemia.



Handwritten signature in blue ink.

O 1º semestre 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 do trimestre.

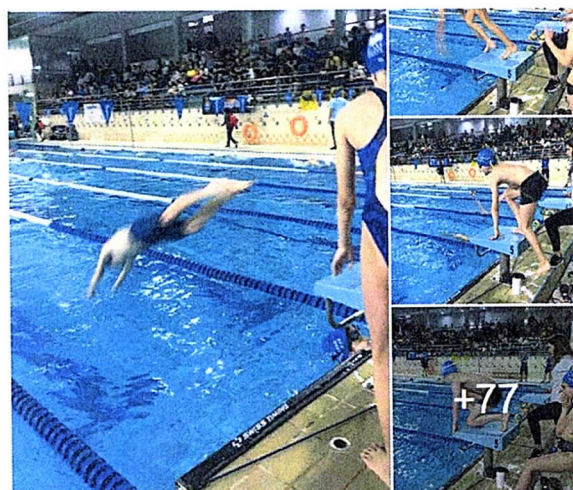
Destacamos o esforço de todos os colaboradores na implementação de novas estratégias neste período de isolamento social decorrente do COVID-19. A empresa tem chegado a todos utentes via “Redes Sociais” e por contato via outras aplicações móveis.



II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

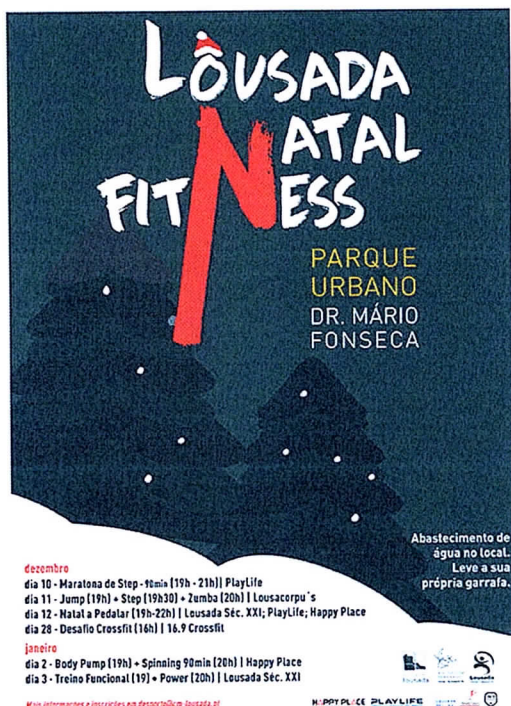
NESTE SEMESTRE, ASSIM COMO EM TODO O ANO DE 2020, A LOUSADA SÉC.XXI PRETENDE AUMENTAR A DIVERSIDADE NA TEMÁTICA DOS EVENTOS PROPOSTOS E, ACIMA DE TUDO, O CONTÍNUO INTERESSE EM ALCANÇARMOS, CADA VEZ MAIS, UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO, SEMPRE DENTRO DAS MELHORES CONDIÇÕES DE SEGURANÇA DEVIDO AO COVID19

Apesar de no final do semestre e devido ao COVID-19 a empresa ter encerrado a suas atividades presenciais nos meses de março, abril e maio, a Lousada Séc.XXI pretende ser durante todo o ano de 2020 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.



Lousada Séc XXI - Competição WP NP NS NA
16 de fevereiro

FESTIVAL REGIONAL DE CLUBES (CADETES A/B) decorreu este fim de semana: 15 e 16 de Fevereiro na Piscina Municipal de Lousada



ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

A empresa esteve presente em vários eventos desportivos durante este semestre, nomeadamente, na organização dos eventos:

Mega Encontros Desportivos

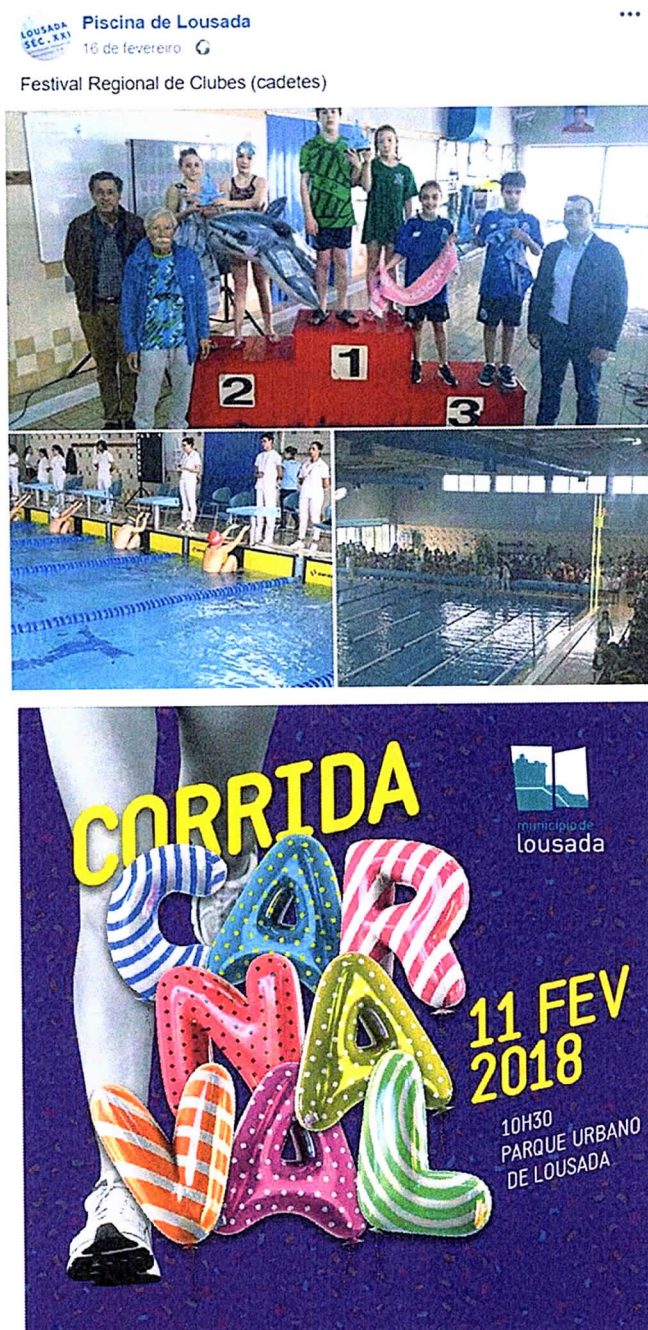


Campeonato Municipal de Boccia | Liga de Boccia Sénior de Lousada.



Handwritten signature in blue ink.

Para além dos eventos organizados pela Lousada Séc.XXI, referenciamos a parceria e envolvimento na “Corrida de Carnaval”, organização de provas de Natação Pura e Polo Aquático do Campeonato Regional, assim como diversas parcerias com clubes e associações locais.



EXECUÇÃO DO PLANO DE ATIVIDADES

Janeiro

- **Natal Fitness 2019/2020 (CYCLING)**, evento realizado no dia 3 de janeiro, no Parque Urbano, com a participação de 30 utentes e cidadãos do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro de Atletismo – S. Silvestre da Pequenada**, evento realizado no dia 11 de janeiro na Avenida Amílcar Neto. O evento contou com a presença de 150 alunos provenientes do Pré-escolar e 1º Ciclo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada.
- **3ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, evento realizado no dia 22, quarta-feira no pavilhão municipal com a participação de 300 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro de Artes Marciais e Ténis de Mesa**, evento realizado no dia 25 de janeiro no Pavilhão Polidesportivo do Complexo Desportivo de Lousada. O evento contou com a presença de 93 alunos provenientes do Pré-escolar e 1º Ciclo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada.

Fevereiro

- **Festival de Clubes – Natação Pura** - Atividade realizada no dia 15 e 16 de fevereiro, contou com a participação de 300 atletas oriundos de vários clubes pertencentes à Associação de Natação do Norte de Portugal.
- **4ª Etapa Liga de Boccia Sénior de Lousada**, Evento (jornada final da Liga de Inverno) realizado no dia 12, no Pavilhão de Lousada com a participação de 300 seniores do concelho de Lousada.
- **Mega Encontro de Voleibol e Multiactividades**, evento realizado no dia 29 de fevereiro no Pavilhão Polidesportivo do Complexo Desportivo de Lousada. O evento contou com a presença de 77 alunos provenientes do Pré-escolar e 1º Ciclo de todos os Agrupamentos de escolas de Lousada.

Handwritten signature in blue ink.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este semestre, saúde, desporto, criatividade, inovação, participação e sustentabilidade voltaram a ser os princípios orientadores da nossa atividade. A aposta na divulgação e implementação de novos horários, obtiveram um resultado positivo na angariação e fidelização de novos utentes. Nas modalidades desportivas, a empresa apostou na divulgação das modalidades atuais, na tentativa de aumentar a taxa de ocupação dos espaços.

Devido ao COVID-19 e respetivo encerramento das instalações, a empresa publica todos os dias um vídeo com aulas na área do fitness, para dar continuidade à proximidade com os utentes.



No 1º semestre, o complexo teve uma **diminuição de 59.6%** no número de utilizadores (**12.560**), face ao mesmo período do ano anterior (**31102**). Este valor resulta essencialmente do encerramento das instalações por decreto das autoridades de saúde. De referir que até ao momento do encerramento, o complexo apresentava um **aumento de 11%** no número de utentes relativo ao ano anterior.



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 02/01/2020 entre o Município de Lousada e a Empresa, é apresentado o relatório de execução do orçamento referente ao primeiro semestre de 2020 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, na presente data, a atividade da empresa encontra-se em recuperação depois de ter estado encerrada, por imposição da autoridade de saúde, como medida de precaução e minimização dos riscos de contágio.

No passado dia 11 de março, a doença foi classificada de Pandemia, pela Organização Mundial de Saúde, cujos impactos sociais e económicos são imprevisíveis.

A Administração recorreu aos apoios estatais específicos (Layoff), que no entretanto foram indeferidos pela Segurança Social.

As medidas de prevenção para responder ao surto epidémico do COVID-19 obrigaram à reestruturação da atividade da empresa e ao encerramento de algumas atividades, por tempo indeterminado, sendo que nesta data os impactos da situação, aos níveis económicos e social são bastante negativos.

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 a 30 de maio de 2020 e que à data as atividades que foram reatadas estão a funcionar dentro de rígidas normas de funcionamento impedindo a “normal” atividade.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro semestre de 2020

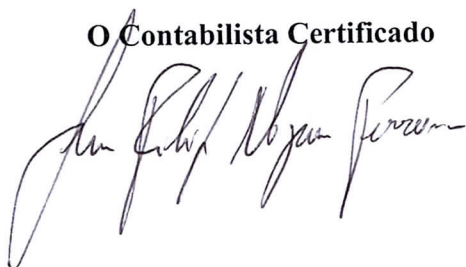
RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 30.06.2020 (1)	Real a 30.06.2020 (2)	Desvio Real/Orçamento a 30.06.2020 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	359 724,17	231 793,51	-127 930,66	-35,56%	1
Subsídio à exploração	66 250,00	66 250,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-6 000,00	-3 386,81	-2 613,19	-43,55%	2
Fornecimentos e serviços externos	-163 840,00	-90 896,07	-72 943,93	-44,52%	3
Gastos com o pessoal	-248 380,66	-254 192,14	5 811,48	2,34%	4
Outros rendimentos e ganhos	1 024,04	2 607,88	1 583,84	154,67%	6
Outros gastos e perdas	-683,79	-612,22	-71,57	-10,47%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	8 093,75	-48 435,85	-56 529,61	-698,43%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-6 970,78	-6 787,46	-183,32	-2,63%	8
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1 122,97	-55 223,31	-56 346,29	-5017,59%	
Resultado antes de impostos	1 122,97	-55 223,31	-56 346,29	-5017,59%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-891,17	-762,06	-129,11	-14,49%	
Resultado líquido do período	231,81	-55 985,37	-56 217,18	-24251,40%	

Notas:

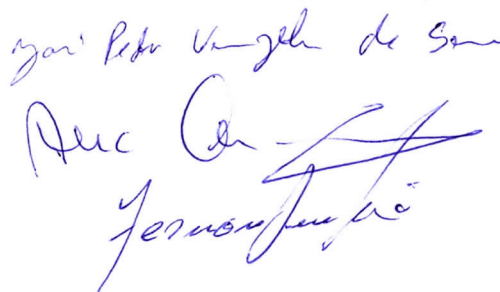
1 a 8 - Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

Lousada, 29 de julho de 2020

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de junho 2020 versus IGP 2020 a 6 meses

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
30 de junho de 2020

Handwritten signature and initials

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 30.06.2020		Notas
	Orçamento a 30.06.2020	Real a 30.06.2020	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	163 840	90 896	-72 944	-45%	
Subcontratos	1 500	528	-972	-65%	1
Serviços especializados	76 575	39 212	-37 363	-49%	
Trabalhos especializados	11 750	9 645	-2 105	-18%	1
Publicidade e propaganda	125	12	-113	-90%	1
Vigilância e segurança	400	0	-400	-100%	
Honorários	50 900	22 055	-28 845	-57%	1
Conservação e reparação	12 500	7 087	-5 413	-43%	1
Serviços bancários	900	414	-486	-54%	1
Materiais	1 875	1 875	0	0%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 000	1 503	503	50%	1
Material de escritório	750	372	-378	-50%	1
Artigos para oferta	125	0	-125	-100%	1
Energia e fluídos	57 250	33 759	-23 491	-41%	
Elettricidade	30 000	17 663	-12 337	-41%	1
Combustíveis	25 000	14 906	-10 094	-40%	1
Água	2 250	1 190	-1 060	-47%	1
Deslocações e estadas	4 250	226	-4 024	-95%	
Deslocações e estadas	4 250	226	-4 024	-95%	1
Serviços diversos	22 390	15 296	-7 094	-32%	
Comunicação	575	657	82	14%	1
Seguros	3 290	3 283	-7	0%	1
Contencioso e notariado	125	10	-115	-92%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 400	2 529	129	5%	1
Outros serviços	16 000	8 817	-7 183	-45%	
Clube Lousada Século XXI	9 000	6 553	-2 447	-27%	1
Atividade física desportiva sénior	3 100	1 241	-1 859	-60%	1
Apoio logístico	3 250	1 024	-2 226	-69%	1
Férias desportivas	650	0	-650	-100%	1

Notas:

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

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de junho 2020 versus IGP 2020 a 6 meses

Handwritten signature: D. J. San y

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
30 de junho de 2020

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2020	Real a 30.06.2020	Variação Real - Orçamento a 30.06.2020		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	11 250,00	6 686,45	-4 563,55	-41%	1
711	Mercadorias	11 250,00	6 686,45	-4 563,55	-41%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 30.06.2020	Real a 30.06.2020	Variação Real - Orçamento a 30.06.2020		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	348 474,17	225 107,06	-123 367,11	-35%	2
721	Serviços	348 474,17	225 107,06	-123 367,11		
7211	Serviços nacionais	348 474,17	225 107,06	-123 367,11		
72113	Sujeitas a IVA	348 474,17	225 107,06	-123 367,11		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	119 614,98	57 509,38	-62 105,60	-52%	
7211302	Atividades cardio fitness	23 394,80	12 811,37	-10 583,43	-45%	
7211304	Cartão Século XXI	11 262,19	4 996,85	-6 265,34	-56%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	7 627,23	6 166,32	-1 460,91	-19%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat.	89 669,05	106 486,21	16 817,16	19%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp.	26 121,00	17 964,73	-8 156,27	-31%	
7211308	Férias desportivas	2 250,00	0,00	-2 250,00	-100%	
7211309	Musculação/Manutenção	24 850,85	12 253,91	-12 596,94	-51%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	5 275,35	2 096,04	-3 179,31	-60%	
7211311	Serviços Administrativos	2 950,00	2 438,55	-511,45	-17%	
7211312	Utilização de espaços/salas	2 030,00	438,20	-1 591,80	-78%	
7211313	Utilizações livres	33 428,72	1 945,50	-31 483,22	-94%	

359 724,17	231 793,51	-127 930,66	-35,56%
------------	------------	-------------	---------

Notas:

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

Período: 30 de junho de 2020

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A JUNHO 2020 – COMPARATIVO COM JUNHO 2019

RELATÓRIO DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS E OUTROS INDICADORES

Em cumprimento da alínea g), do nº 1, da Cláusula Terceira do Contrato-Programa celebrado, em 02/01/2020, 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 2020 e restantes indicadores da “Lousada Século XXI – Atividades 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, na presente data, a atividade da empresa encontra-se em recuperação depois de ter estado encerrada, por imposição da autoridade de saúde, como medida de precaução e minimização dos riscos de contágio.

No passado dia 11 de março, a doença foi classificada de Pandemia, pela Organização Mundial de Saúde, cujos impactos sociais e económicos são imprevisíveis.

A Administração recorreu aos apoios estatais específicos (Layoff), que no entretanto foram indeferidos pela Segurança Social.

As medidas de prevenção para responder ao surto epidémico do COVID-19 obrigaram à reestruturação da atividade da empresa e ao encerramento de algumas atividades, por tempo indeterminado, sendo que nesta data os impactos da situação, aos níveis económicos e social são bastante negativos.

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 a 30 de maio de 2020 e que à data as atividades que foram reatadas estão a funcionar dentro de rígidas normas de funcionamento impedindo a “normal” atividade.

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 6 meses,
findo em 30 de junho de 2020 e de 2019**

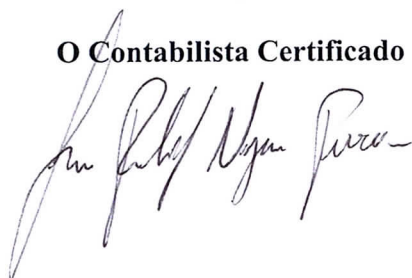
RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação junho 2020/junho 2019		Notas
	30/06/2020	30/06/2019			
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	231 793,51	395 548,12	-163 754,61	-41,40%	1
Subsídio à exploração	66 250,00	76 250,00	-10 000,00	-13,11%	2
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 386,81	-9 211,90	-5 825,09	-63,23%	3
Fornecimentos e serviços externos	-90 896,07	-202 501,38	-111 605,31	-55,11%	4
Gastos com o pessoal	-254 192,14	-222 668,03	31 524,11	14,16%	5
Outros rendimentos e ganhos	2 607,88	1 600,18	1 007,70	62,97%	6
Outros gastos e perdas	-612,22	-1 068,79	-456,57	-42,72%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-48 435,85	37 948,20	-86 384,05	-227,64%	8
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-6 787,46	-12 494,87	-5 707,41	-45,68%	
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-55 223,31	25 453,33	-80 676,64	-316,96%	
Resultado antes de impostos	-55 223,31	25 453,33	-80 676,64	-316,96%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-762,06	-6 033,85	-5 271,79	-87,37%	
Resultado líquido do período	-55 985,37	19 419,48	-75 404,85	-388,29%	

Notas:

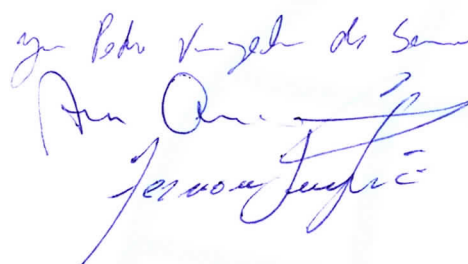
1 a 8 - Dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis.

Lousada, 29 de julho de 2020

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



ANEXO III

II.1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de junho 2020 versus junho 2019

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
30 de junho de 2020

RÚBRICA	Período		Variação junho/2020 - junho/2019		Notas
	30.06.2020	30.06.2019	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	90 896	202 501	-111 605	-55%	
Subcontratos	528	1 593	-1 065	-67%	1
Serviços especializados	39 212	112 461	-73 249	-65%	
Trabalhos especializados	9 645	11 520	-1 875	-16%	1
Publicidade e propaganda	12	181	-169	-93%	1
Vigilância e segurança		1 400			
Honorários	22 055	87 579	-65 524	-75%	1
Conservação e reparação	7 087	10 807	-3 720	-34%	1
Serviços bancários	414	975	-561	-58%	1
Materiais	1 875	2 923	-1 047	-36%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 503	1 655	-152	-9%	1
Material de escritório	372	737	-365	-49%	1
Artigos para oferta	0	531	-531	-100%	1
Energia e fluídos	33 759	60 908	-27 149	-45%	
Eletricidade	17 663	29 617	-11 954	-40%	1
Combustíveis	14 906	28 901	-13 995	-48%	1
Água	1 190	2 388	-1 198	-50%	1
Deslocações e estadas	226	2 263	-2 037	-90%	
Deslocações e estadas	226	2 263	-2 037	-90%	1
Serviços diversos	15 296	22 354	-7 059	-32%	
Comunicação	657	508	149	29%	1
Seguros	3 283	3 265	18	1%	1
Contencioso	10	45	-35	-78%	1
Limpeza, higiene e conforto	2 529	2 336	193	8%	1
Outros serviços	8 817	16 201	-7 384	-46%	
Clube Lousada Século XXI	6 553	9 061	-2 508	-28%	1
Atividade física desportiva sénior	1 241	3 671	-2 430	-66%	1
Apoio logístico	1 024	3 458	-2 435	-70%	1
Férias desportivas	0	11	-11	-100%	1

Notas:

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

ANEXO IV

II.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de junho 2020 versus junho 2019

Análise das Vendas e Prestações de Serviços

30 de junho de 2020

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2020 - 30.06.2019		Notas
		30.06.2020	30.06.2019	Valor	%	
71	Vendas	6 686,45	14 480,88	-7 794,43	-54%	1
711	Mercadorias	6 686,45	14 480,88	-7 794,43	-54%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 30.06.2020 - 30.06.2019		Notas
		30.06.2020	30.06.2019	Valor	%	
72	Prestações de serviços	225 107,06	381 067,24	-155 960,18	-41%	2
721	Serviços	225 107,06	381 067,24	-155 960,18		
7211	Serviços nacionais	225 107,06	381 067,24	-155 960,18		
72113	Sujeitas a IVA	225 107,06	381 067,24	-155 960,18		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	57 509,38	131 305,25	-73 795,87	-56%	
7211302	Atividades cardio fitness	12 811,37	26 622,13	-13 810,76	-52%	
7211304	Cartão Século XXI	4 996,85	11 767,92	-6 771,07	-58%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	6 166,32	8 629,55	-2 463,23	-29%	
7211306	Escolas/Associações/Clínicas - At. Aquat.	106 486,21	122 467,79	-15 981,58	-13%	
7211307	Escolas/Associações/Clínicas - At. Desp.	17 964,73	32 353,00	-14 388,27	-44%	
7211309	Musculação/Manutenção	12 253,91	26 049,61	-13 795,70	-53%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	2 096,04	5 429,82	-3 333,78	-61%	
7211311	Serviços Administrativos	2 438,55	3 672,94	-1 234,39	-34%	
7211312	Utilização de espaços/salas	438,20	2 825,97	-2 387,77	-84%	
7211313	Utilizações livres	1 945,50	8 272,53	-6 327,03	-76%	

231 793,51	395 548,12	-163 754,61	-94,75%
------------	------------	-------------	---------

Notas:

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

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO JUNHO 2020

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

O desempenho organizacional da Lousada Século XXI será medido no ano de 2020 através de indicadores de eficácia e de eficiência que informam sobre as características, atributos e resultados do serviço prestado.

a) Indicadores de Eficácia

A qualidade de serviço prestado será aferida através dos indicadores de eficácia, medida pelo grau de cumprimento dos objetivos estratégicos operacionais administrativos, financeiros e sociais previstos no plano e orçamento de 2020 da empresa, de acordo com os seguintes indicadores:

1. Programa Desportivo:

Cumprir o Plano Anual de Atividades Desportivas previstas para 2020, constantes no Plano e Orçamento aprovado.

- a) Objetivo não Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou inferior a 65% do total previsto no Plano e Orçamento de 2020;
- b) Objetivo Cumprido: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor superior a 65% e inferior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento de 2020;
- c) Objetivo Superado: Assegurar a realização das Atividades Desportivas e promotoras da atividade física em valor igual ou superior a 80% do total previsto no Plano e Orçamento de 2020.

2. Satisfação dos Utentes

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 2020.
- b) Objetivo Cumprido: Número maior de 70% e menor ou igual a 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2020.
- c) Objetivo Superado: Garantir que mais de 80% dos utentes esteja muito satisfeito ou completamente satisfeitos com o serviço prestado, aferido pelo total dos inquéritos realizados aos utentes no ano de 2020.

b) Indicadores de Eficiência

A eficiência 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 2020.

- a) **Objetivo não Superado:** Obter um volume das Vendas e Prestação de Serviços cuja variação, em valor, relativamente à 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 à 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 à 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 2020

- 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 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 2020:

- 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 2020;
- 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 2020;
- c) **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 2020.

c) Conclusão - Indicadores de desempenho junho 2020

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia	Indicador obtido no 1º Semestre 2020	Conclusão
1. Programa Desportivo:	Foram realizadas 29% das Atividades propostas	OBJETIVO NÃO SUPERADO
2. Satisfação dos Utentes (a março 2020)	A % de utentes "muito satisfeitos" ou "completamente satisfeitos" foi de 95%	OBJETIVO SUPERADO

b) Indicadores de Eficiência

1. Aumentar o volume das vendas e prestação de serviços no ano de 2020.	O volume das vendas e prestação de serviços diminuiu 38.2 % tendo por referência a média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO NÃO SUPERADO
2. Reduzir os gastos com Fornecimentos e Serviços Externos no ano de 2020.	Os gastos com os FSE diminuíram em 54.9% em relação à média dos últimos 3 anos.	OBJETIVO SUPERADO
3. Garantir a plena utilização do “Complexo das Piscinas de Lousada” no ano de 2020:	O Complexo de Piscinas Municipais obteve uma ocupação de 52,7% (96 em 182 dias) no 1º semestre de 2020.	OBJETIVO NÃO SUPERADO