

3-5
of
D
h



RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL E FINANCEIRA 1º TRIMESTRE 2020

g
S
if
A
f

ÍNDICE

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

II – EVENTOS E MODALIDADES DESPORTIVAS

III - RELATÓRIO DE EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO 1º TRIMESTRE 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 MARÇO 2020 – COMPARATIVO COM MARÇO 2019

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

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

V – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2020

a) INDICADORES DE EFICÁCIA

b) INDICADORES DE EFICIÊNCIA

c) CONCLUSÃO - INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 2020



LOUSADA
SÉC. XXI

25
4
A
J

I – PRINCÍPIOS ORIENTADORES E ESTRATÉGICOS

No 1º 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.

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

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



Treino de Segunda #ficaremcasaativo Professor
Joaquim Silva

5876 Pessoas alcançadas 936 Interações Promoção indisponível



LOUSADA
SÉC. XXI

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



A atividade da Empresa encontra-se suspensa e as suas instalações encerradas por tempo indeterminado, por imposição das autoridades de saúde, 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 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

RECURSOS HUMANOS

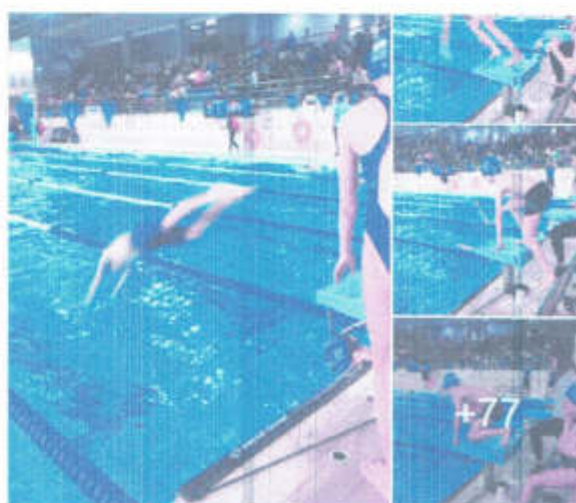
João Sá
7
5
f

O 1º 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 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.



Apesar de no final do trimestre e devido ao COVID-19 a empresa ter encerrado a suas atividades presenciais, 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 São XXI - Computação WP NP 145 15A
15 de Dezembro - 2015





LOUSADA
SÉC. XXI

ORGANIZAÇÕES E PARCERIAS

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

Mega Encontros Desportivos



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



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.

Piscina de Lousada
18 de Setembro

Festival Regional de Clubes (cadetes)



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.

MODALIDADES DESPORTIVAS

Durante este trimestre, 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 video com aulas na área do fitness, para dar continuidade à proximidade com os utentes.



Lousada Séc XXI - Competição WP NP NS NA

Publicado por Filipe Dias 22 de fevereiro

Campeonato Regional Sub-16

Lousada 13 - Leixões 5



No 1º trimestre, o complexo teve uma **diminuição de 20%** no número de utilizadores (**11.683**), face ao mesmo período do ano anterior (**14.771**). 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 n.º 1 do art.º 42.º 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 trimestre 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. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas.

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Como consequência da emergência do surto epidémico do COVID-19, na presente data, a atividade da empresa encontra-se suspensa, 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, entretanto publicados, 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.

As medidas de prevenção para responder ao surto epidémico do COVID-19 obrigaram à suspensão da atividade da empresa e ao encerramento de instalações, por tempo indeterminado, sendo nesta data desconhecidos os impactos da situação, aos níveis económicos e social.

Demonstrações: dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis, tendo em conta que o complexo de piscinas está encerrado desde o dia 9 de março de 2020.

Comparação do orçamento vs. Execução do primeiro trimestre de 2020

RENDIMENTOS E GASTOS	Orçamento a 31.03.2020 (1)	Real a 31.03.2020 (2)	Desvio Real/Orçamento a 31.03.2020 (3) = (2) - (1)		Notas
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	179 862,08	173 933,20	-5 928,88	-3,30%	1
Subsídio à exploração	33 125,00	33 125,00	0,00	0,00%	
Custo mercadorias vendidas matérias consumidas	-3 000,00	-3 386,81	386,81	12,89%	2
Fornecimentos e serviços externos	-81 920,00	-69 481,06	-12 438,94	-15,18%	3
Gastos com o pessoal	-124 190,33	-132 381,22	8 190,89	6,60%	4
Outros rendimentos e ganhos	512,02	181,24	-330,78	-64,60%	6
Outros gastos e perdas	-341,90	-338,76	-3,13	-0,92%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	4 046,88	1 651,59	-2 395,29	-59,19%	
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-3 485,39	-3 265,52	-219,87	-6,31%	8
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	561,49	-1 613,93	-2 175,42	-387,44%	
Resultado antes de impostos	561,49	-1 613,93	-2 175,42	-387,44%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-445,58	-557,36	111,78	25,09%	
Resultado líquido do período	115,90	-2 171,29	-2 287,19	-1973,34%	

Notas:

1 - Ver análise anexa.

2- Desvio, em valores absolutos, não significativo.

3 - Ver análise anexa.

4 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

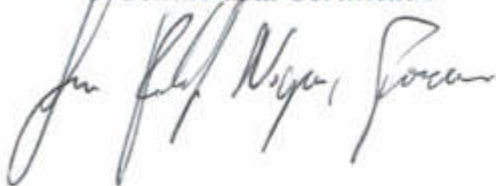
6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

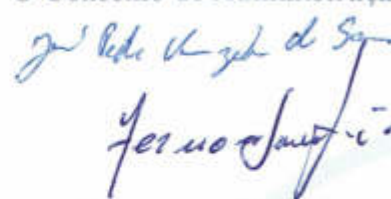
8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 29 de abril de 2020

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



Handwritten signature and initials in blue ink.

ANEXO I

I-1 - Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos de Março 2020 versus IGP 2020 a 3 meses



Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de março de 2020

RUBRICA	Período		Variação Real - Orçamento a 31.03.2020		Notas
	Orçamento a 31.03.2020	Real a 31.03.2020	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	81 920	69 481	-12 439	-15%	
Subcontratos	750	500	-250	-33%	1
Serviços especializados	38 288	30 848	-7 440	-19%	
Trabalhos especializados	5 875	4 530	-1 345	-23%	1
Publicidade e propaganda	63	12	-51	-81%	1
Vigilância e segurança	200	0	-200	-100%	
Honorários	25 450	20 405	-5 045	-20%	2
Conservação e reparação	6 250	5 499	-751	-12%	1
Serviços bancários	450	402	-48	-11%	1
Materiais	938	1 329	392	42%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	500	1 097	597	119%	1
Material de escritório	375	233	-142	-38%	1
Artigos para oferta	63	0	-63	-100%	1
Energia e fluidos	28 625	25 647	-2 978	-10%	
Electricidade	15 000	11 885	-3 115	-21%	2
Combustíveis	12 500	12 864	364	3%	2
Água	1 125	899	-226	-20%	1
Deslocações e estadas	2 125	219	-1 906	-90%	
Deslocações e estadas	2 125	219	-1 906	-90%	1
Serviços diversos	11 195	10 938	-257	-2%	
Comunicação	288	313	26	9%	1
Seguros	1 645	1 636	-9	-1%	1
Contencioso e notariado	63	0	-63	-100%	1
Limpeza, higiene e conforto	1 200	1 083	-117	-10%	1
Outros serviços	8 000	7 906	-94	-1%	
Clube Lousada Século XXI	4 500	5 932	1 432	32%	1
Atividade física desportiva sénior	1 550	1 186	-364	-23%	1
Apoio logístico	1 625	788	-837	-52%	1
Férias desportivas	325	0	-325	-100%	1

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

2 – Este desvio, que se verificou no valor dos “Honorários” e no consumo de “Electricidade” e “Combustíveis” justifica-se, tendo em conta a situação que atravessamos.

3-2
4
1
1

ANEXO II

I.2 - Análise das Vendas e Prestações de Serviços de Março 2020 versus IGP 2020 a 3 meses

**Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2020**

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

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2020	Real a 31.03.2020	Variação Real - Orçamento a 31.03.2020		Notas
				Valor	%	
71	Vendas	5 625,00	6 683,60	1 058,60	19%	1
711	Mercadorias	5 625,00	6 683,60	1 058,60	19%	

Conta SNC	Descrição	Orçamento a 31.03.2020	Real a 31.03.2020	Variação Real - Orçamento a 31.03.2020		Notas
				Valor	%	
72	Prestações de serviços	174 237,08	167 249,60	-6 987,48	-4%	2
721	Serviços	174 237,08	167 249,60	-6 987,48		
7211	Serviços nacionais	174 237,08	167 249,60	-6 987,48		
72113	Sujeitas a IVA	174 237,08	167 249,60	-6 987,48		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	59 807,49	56 063,44	-3 744,05	-6%	
7211302	Atividades cardio fitness	11 697,40	12 123,26	425,86	4%	
7211304	Cartão Século XXI	5 631,10	5 033,38	-597,72	-11%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	3 813,61	5 688,85	1 875,24	49%	
7211306	Escolas/ Associações/ Clínicas - At. Aquat.	44 834,53	56 245,88	11 411,36	25%	
7211307	Escolas/ Associações/ Clínicas - At. Desp.	13 060,50	14 900,00	1 839,50	14%	
7211308	Férias desportivas	1 125,00	0,00	-1 125,00	-100%	
7211309	Musculação/ Manutenção	12 425,43	11 537,01	-888,41	-7%	
7211310	Sauna/ Jacuzzi/ Banho Turco	2 637,68	2 083,84	-553,84	-21%	
7211311	Serviços Administrativos	1 475,00	2 377,56	902,56	61%	
7211312	Utilização de espaços/salas	1 015,00	428,85	-586,15	-58%	
7211313	Utilizações livres	16 714,36	767,53	-15 946,83	-95%	

179 862,08	173 933,20	-5 928,88	-3,30%
------------	------------	-----------	--------

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou um aumento de cerca de 19% em relação ao orçamentado.

2 – O valor da faturação da prestação de serviços apresenta-se inferior, em cerca de 4%, em relação ao orçamentado, sendo que o valor orçamentado, é apresentado em média anualizada a três meses.

IV – ANÁLISE DAS CONTAS A MARÇO 2020 – COMPARATIVO COM MARÇO 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 trimestre de 2020 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 2020 e o de 2019 nas principais rubricas de gastos e rendimentos da empresa. É apresentada de seguida uma explicação/justificação das diferenças acima referidas.

As contas estão apresentadas de acordo com o SNC.

Como consequência da emergência do surto epidémico do COVID-19, na presente data, a atividade da empresa encontra-se suspensa, 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, entretanto publicados, 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.

As medidas de prevenção para responder ao surto epidémico do COVID-19 obrigaram à suspensão da atividade da empresa e ao encerramento de instalações, por tempo indeterminado, sendo nesta data desconhecidos os impactos da situação, aos níveis económicos e social.

Demonstrações: dada a situação atual as demonstrações financeiras não são comparáveis, tendo em conta que o complexo de piscinas está encerrado desde o dia 9 de março de 2020.

Handwritten signature/initials

**Demonstração individual dos resultados por naturezas para o período de 3 meses,
findo em 31 de Março de 2020 e de 2019**

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS		Variação março 2020/março 2019		Notas
	31/03/2020	31/03/2019			
			Em Valor	Em %	
Vendas e serviços prestados	173 933,20	193 925,76	-19 992,56	-10,31%	1
Subsídio à exploração	33 125,00	38 125,00	-5 000,00	-13,11%	2
Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	-3 386,81	-3 474,10	-87,29	-2,51%	3
Fornecimentos e serviços externos	-69 481,06	-100 223,93	-30 742,87	-30,67%	4
Gastos com o pessoal	-132 381,22	-111 319,62	21 061,60	18,92%	5
Outros rendimentos e ganhos	181,24	46,20	135,04	292,29%	6
Outros gastos e perdas	-338,76	-307,46	31,30	10,18%	7
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	1 651,59	16 771,85	-15 120,26	-90,15%	8
Gastos / Reversões depreciação e amortização	-3 265,52	-6 251,87	-2 986,35	-47,77%	
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-1 613,93	10 519,98	-12 133,91	-115,34%	
Resultado antes de impostos	-1 613,93	10 519,98	-12 133,91	-115,34%	
Imposto sobre rendimento do exercício	-557,36	-2 523,42	-1 966,06	-77,91%	
Resultado líquido de período	-2 171,29	7 996,56	-10 167,85	-127,15%	

Notas:

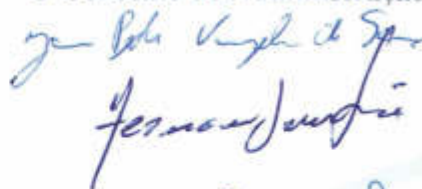
- 1 - Ver análise anexa.
- 2 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 3 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 4 - Ver análise anexa.
- 5 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 6 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 7 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.
- 8 - Desvio, em valores absolutos, não significativo.

Lousada, 29 de abril de 2020

O Contabilista Certificado



O Conselho de Administração



g 3a
4
f
f

ANEXO III

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

g 2
4
A
r

Análise dos Fornecimentos e Serviços Externos
31 de março de 2020

RÚBRICA	Período		Variação março/2020 - março/2019		Notas
	31.03.2020	31.03.2019	Valor	%	
Fornecimentos e serviços externos	69 481	100 224	-30 743	-31%	
Subcontratos	500	758	-258	-34%	1
Serviços especializados	30 848	51 998	-21 150	-41%	
Trabalhos especializados	4 530	4 640	-110	-2%	1
Publicidade e propaganda	12	5	7	160%	1
Honorários	20 405	41 194	-20 789	-50%	2
Conservação e reparação	5 499	5 640	-141	-3%	1
Serviços bancários	402	519	-117	-22%	1
Materiais	1 329	1 664	-335	-20%	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 097	766	331	43%	1
Material de escritório	233	368	-135	-37%	1
Artigos para oferta	0	531	-531	-100%	1
Energia e fluidos	25 647	33 661	-8 014	-24%	
Eletricidade	11 885	16 202	-4 317	-27%	2
Combustíveis	12 864	16 522	-3 658	-22%	2
Água	899	936	-38	-4%	1
Deslocações e estadas	219	1 032	-813	-79%	
Deslocações e estadas	219	1 032	-813	-79%	1
Serviços diversos	10 938	11 112	-174	-2%	
Comunicação	313	292	21	7%	1
Seguros	1 636	1 623	14	1%	1
Limpeza, higiene e conforto	1 083	1 208	-126	-10%	1
Outros serviços	7 906	7 990	-84	-1%	
Clube Lousada Século XXI	5 932	4 511	1 420	31%	1
Atividade física desportiva sénior	1 186	1 701	-515	-30%	1
Apoio logístico	788	1 778	-990	-56%	1

Notas:

1 – Desvios, em valores absolutos, não significativos.

2 – Verificou-se uma diminuição, em relação a igual período do ano anterior, no valor dos “Honorários”, bem como no consumo de “Eletricidade” e “Combustíveis”, nomeadamente o gás, em virtude da situação que atravessamos.

2-5
7
A
f

ANEXO IV

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

Análise das Vendas e Prestações de Serviços
31 de março de 2020

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

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2020 - 31.03.2019		Notas
		31.03.2020	31.03.2019	Valor	%	
71	Vendas	6 683,60	6 743,28	-59,68	-1%	1
711	Mercadorias	6 683,60	6 743,28	-59,68	-1%	

Conta SNC	Descrição	Período		Variações 31.03.2020 - 31.03.2019		Notas
		31.03.2020	31.03.2019	Valor	%	
72	Prestações de serviços	167 249,60	187 182,48	-19 932,88	-11%	2
721	Serviços	167 249,60	187 182,48	-19 932,88		
7211	Serviços nacionais	167 249,60	187 182,48	-19 932,88		
72113	Sujeitas a IVA	167 249,60	187 182,48	-19 932,88		
7211301	Atividades aquáticas - com professor	56 063,44	65 643,42	-9 579,98	-15%	
7211302	Atividades cardio fitness	12 123,26	12 897,15	-773,89	-6%	
7211304	Cartão Século XXI	5 033,38	5 619,56	-586,18	-10%	
7211305	Clube Lousada Século XXI	5 688,85	3 974,26	1 714,59	43%	
7211306	Escolas/Associações/Clinicas - At. Aquat.	56 245,88	61 448,09	-5 202,21	-8%	
7211307	Escolas/Associações/Clinicas - At. Desp.	14 900,00	16 176,50	-1 276,50	-8%	
7211309	Musculação/Manutenção	11 537,01	12 525,24	-988,23	-8%	
7211310	Sauna/Jacuzzi/Banho Turco	2 083,84	2 922,70	-838,86	-29%	
7211311	Serviços Administrativos	2 377,56	2 512,53	-134,97	-5%	
7211312	Utilização de espaços/salas	428,85	1 405,47	-976,62	-69%	
7211313	Utilizações livres	767,53	2 057,56	-1 290,03	-63%	

173 933,20	193 925,76	-19 992,56	-11,53%
------------	------------	------------	---------

Notas:

1 – A venda de mercadorias registou uma diminuição de cerca de 1% em relação ao 1º trimestre do ano anterior, justificada pelo encerramento do bar, desde que foi suspensa a atividade da empresa desde o dia 9 de março.

2 – A faturação da prestação de serviços registou uma diminuição de cerca de 11%, em igual período do ano anterior, justificada pela suspensão da atividade desde o dia 9 de março.

VI – INDICADORES DE DESEMPENHO MARÇO 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.

3-2
4
A
f

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 março 2020

INDICADORES DE DESEMPENHO ORGANIZACIONAL

a) Indicadores de Eficácia

	Indicador obtido no 1º Trim. 2020	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 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 5,72 % 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 33% 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 72,5% (66 em 91 dias) no 1º Trimestre de 2020.	OBJETIVO NÃO SUPERADO