

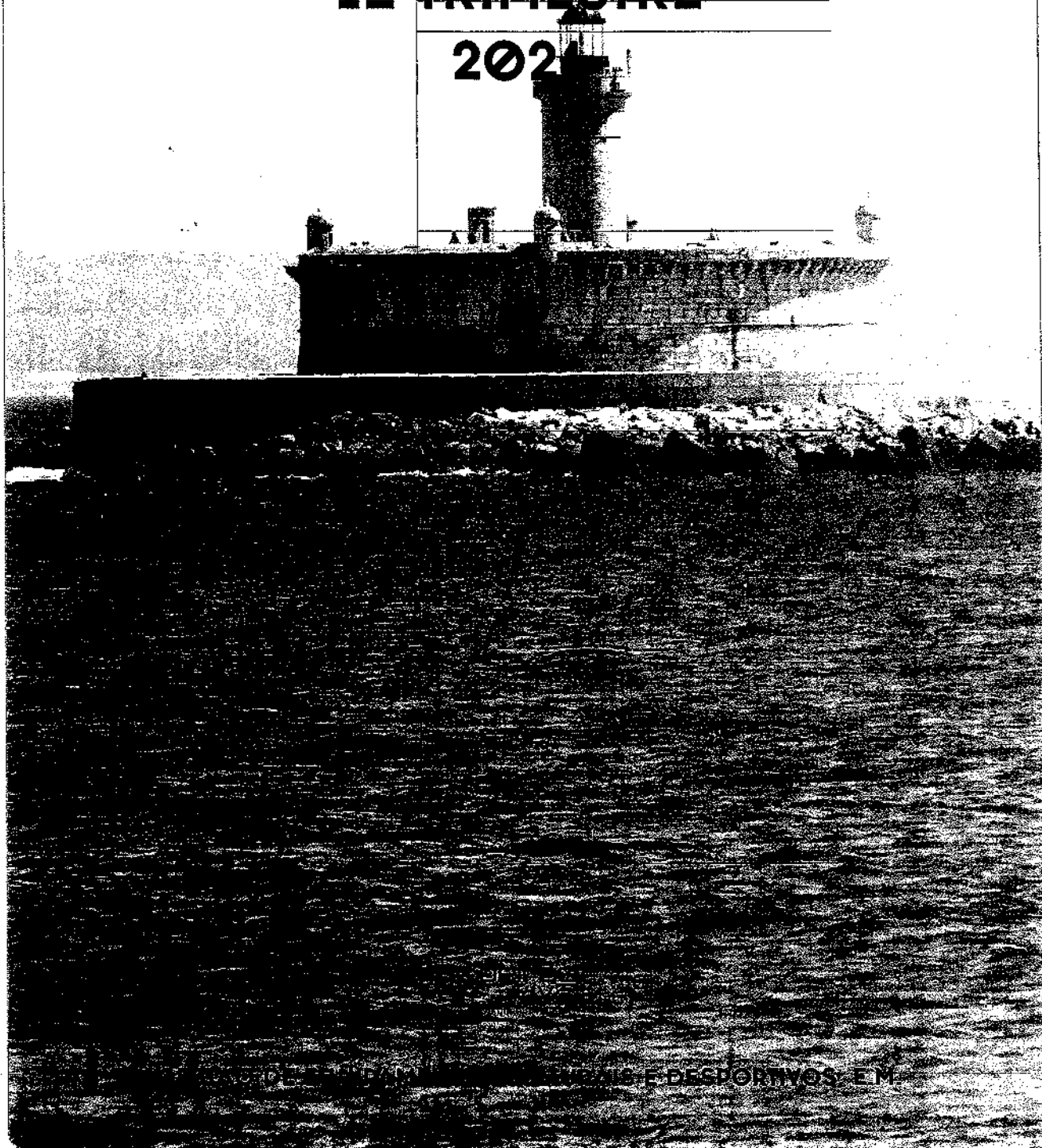
oeiras

Dá ritmo à vida

RELATÓRIO E CONTAS

1º TRIMESTRE

2021



UNIDADE DE SERVIÇOS GERAIS E DESPORTIVOS, E.M.

MC
10

Índice

A.	INTRODUÇÃO E OBJETIVOS.....	3
B.	METODOLOGIA	3
C.	APRESENTAÇÃO DA EMPRESA	4
	DESIGNAÇÃO SOCIAL	4
	DATA DE CONSTITUIÇÃO.....	4
	OBJETO.....	4
	CAPITAL SOCIAL.....	5
	SÓCIO (S)/ACIONISTA (S).....	5
	ÓRGÃOS SOCIAIS	5
	SÍTIO NA INTERNET.....	5
D.	NOTA PRÉVIA	6
E.	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO - CONTA DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS.....	8
F.	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS CONSOLIDADA - 1º TRIMESTRE 2020 2021	10
G.	ANÁLISE GLOBAL DA EXECUÇÃO - POR UNIDADE DE NEGÓCIO 1º TRIMESTRE 2020 2021.....	12
	1.OEIRAS MARINA	13
	2.PAVILHÕES E COMPLEXOS DESPORTIVOS.....	18
	3.PISCINAS MUNICIPAIS	21
	4.EQUIPAMENTOS CULTURAIS	24
	5.SERVIÇOS – TURISMO	26
	6.SERVIÇOS DE APOIO GERAL E MARKETING.....	28
H.	ÁREA FINANCEIRA.....	29
I.	SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	30
J.	ANEXO I.....	44

A. INTRODUÇÃO E OBJETIVOS

Nos termos da alínea e) nº 1 do art.º42 da Lei nº 50/2012, de 31 de Agosto¹, está prevista a apresentação, ao órgão executivo da entidade pública participante, do relatório referente ao 1º trimestre de execução orçamental. Neste sentido, o presente documento tem por objetivo dar continuidade ao processo de prestação de informações à Câmara Municipal de Oeiras (CMO) neste particular, relativo ao 1º trimestre de 2021.

A análise assenta essencialmente na apresentação dos dados reais do período em estudo, por comparação com o orçamentado e com o realizado em 2020.

B. METODOLOGIA

A metodologia adotada para a realização deste relatório tem por base os dados reais referentes ao 1º trimestre do ano de 2021, em comparação com o ano transato e com referência ao orçamento previsto.

Pretende-se assim caracterizar o desempenho financeiro, mas também a demonstração do desempenho de cada unidade de negócio.

As áreas de negócio desenvolvidas pela empresa dividem-se em três grandes grupos: Oeiras Marina, Equipamentos Desportivos, Equipamentos Culturais e Postos de Turismo, a saber:

Oeiras Marina:

- 1 Piscina Oceânica
- 1 Porto de Recreio

Equipamentos Desportivos:

- 1 Parque Desportivo Carlos Queiroz
- 7 Pavilhões Desportivos
- 1 Complexo Desportivo de Porto Salvo
- 1 Piscina Municipal de Barcarena
- 1 Piscina Municipal de Linda-a-Velha
- 1 Piscina Municipal de Outurela / Portela

¹ Nas alterações introduzidas pela Lei n.º 53/2014, de 25 de Agosto e Lei n.º 69/2015, de 16 de Julho -, que aprova o Regime Jurídico da Atividade Empresarial Local e das Participações Locais (RJAL).

Equipamentos Culturais:

- 1 Auditório Municipal Ruy de Carvalho
- 1 Palácio Flor da Murta

Postos de Turismos

- Posto Turismo Palácio Marquês de Pombal
- Posto Turismo Marina de Oeiras

C. APRESENTAÇÃO DA EMPRESA

DESIGNAÇÃO SOCIAL

Oeiras Viva – Gestão de Equipamentos Culturais e Desportivos, E.M.

DATA DE CONSTITUIÇÃO

A Oeiras Viva foi constituída em 18.04.2001.

OBJETO

O Objeto Social da Oeiras Viva, E.M. integra:

:: A promoção e gestão de espaços e equipamentos culturais, desportivos ou de lazer que integram ou venham a integrar o património do Município de Oeiras ou aqueles que, a qualquer título, estejam confiados ao Município para desenvolvimento daquelas atividades, incluindo a totalidade das valências e funcionalidades dos edifícios e espaços adjacentes, bem como promover as ações necessárias à manutenção, reabilitação ou reequipamento desses espaços, e ainda a prestação de serviços nas áreas da cultura, desporto ou lazer;

:: A prestação de serviços nas áreas da cultura, do desporto ou do lazer, de forma direta ou no âmbito do apoio às atuações municipais ou de outras entidades públicas ou privadas.

Assim, tendo em conta a rede de infraestruturas e de equipamentos municipais culturais e desportivos, que servem a população do concelho, a Oeiras Viva, E.M. tem os seguintes objetivos:

:: Assegurar um serviço público qualificado e acessível, numa área cada vez mais importante para o bem estar, a felicidade e a qualidade de vida dos cidadãos: a atividade física, o desporto e o lazer;

:: Observar os princípios de rigor e transparência que vinculam quem exerce a responsabilidade de administrar uma entidade pública;

:: Garantir níveis de eficácia e economia, bem como maior autonomia e poder de resposta ao nível da gestão dos equipamentos e da prestação dos serviços.

CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da Oeiras Viva, E.M. é de € 100.965,57.

O Registo foi efetuado na Conservatória do Registo Comercial de Cascais, no dia 2 de Dezembro de 2010.

SÓCIO (S)/ACIONISTA (S)

Nome	Participação (%) no Capital Social/Estatutário
Câmara Municipal de Oeiras	100%

ÓRGÃOS SOCIAIS

- | | |
|------------------------------|---|
| a) Conselho de Administração | |
| Dr. António Almeida | Presidente do Conselho de Administração |
| Dr. Victor Gonçalves | Vogal do Conselho de Administração |
| Dra. Marina Costa | Vogal do Conselho de Administração |

- b) Fiscal Único

Nome	Função
Mazars & Associados, SROC,S.A.	Revisores Oficiais de Contas

SÍTIO NA INTERNET

www.oeirasviva.pt

Em cumprimento do disposto no n.º 2 do art.º 79º da Lei nº 73/2013, de 3 de Setembro (“nova Lei das Finanças Locais”), conjugado com o art.º 43.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de Agosto, poderão os interessados consultar, no Sítio da Oeiras Viva – Gestão de Equipamentos Culturais e Desportivos, E.M. – www.oeirasviva.pt, os documentos previsionais e de prestação de contas, bem como informação adicional sobre a atividade da sociedade e dos equipamentos municipais por si geridos, designadamente os horários de funcionamento e tarifários aplicados.

D. NOTA PRÉVIA

O presente relatório decorre de uma obrigação legal relativa à prestação de contas do primeiro trimestre de 2021 e visa dar a conhecer a evolução ocorrida nos gastos e nos rendimentos durante o exercício de 1 de Janeiro a 31 de Março de 2021, tanto na vertente financeira e orçamental, como na vertente económica.

Tal como era esperado, a atividade da Oeiras Viva voltou a contrair no primeiro trimestre de 2021 por causa do segundo confinamento decretado, que se materializou com o encerramento de todos os equipamentos sob a gestão da empresa, para o público em geral, excetuando-se os clubes com atividades equiparadas ao desporto profissional.

Pela primeira vez, a comparação incide sobre um trimestre já afetado pela pandemia no último mês (Março de 2020) e verificou-se que o segundo confinamento teve um impacto menor do que o primeiro, mas não deixou de afetar gravemente a empresa, refletindo os efeitos do confinamento geral decretado no início deste ano devido ao agravamento da pandemia COVID 19.

Os rendimentos provenientes das rendas dos concessionários dos espaços concessionados no Porto de Recreio (restauração e lojas náuticas) sofreram também uma quebra derivado ao apoio concedido (isenção) das suas rendas que o Conselho de Administração promoveu com o apoio e acordo do seu acionista, a Câmara Municipal de Oeiras, por forma a que esses negócios pudessem ultrapassar os impactos do segundo confinamento.

Nesta conjuntura pandémica com todos os equipamentos encerrados, o resultado líquido atingido ao nível do executado foi negativo no montante de 188.434€, mas representando uma ligeira melhoria de 4% em relação ao período homólogo (Resultado negativo de 196.800€).

Quando comparamos o Resultado Líquido do executado (-188.434€) com o Resultado Líquido que estava previsto em sede de orçamento de 2021 (- 214.222€), constatamos uma melhoria de 12%.

No segmento dos Pavilhões e Complexos Desportivos, o primeiro trimestre de 2021 foi marcado pela suspensão de praticamente todas as atividades a partir da 2ª quinzena de Janeiro e dá-se nota que a partir de 8 de Fevereiro de 2021 o Parque Desportivo Carlos Queiroz foi palco de uma enorme operação para dar início à campanha de vacinação COVID 19, onde a Oeiras Viva teve um papel ativo em parte do processo de montagens e posterior manutenção e limpeza.

Durante este mesmo trimestre e neste segmento, continuámos a garantir os serviços às atividades autorizadas pela DGS (Clubes com equipas seniores a disputar campeonatos da 1ª divisão equivalentes a desporto profissional) e garantimos as condições necessárias, em dois Pavilhões Desportivos, para receber as Eleições Presidenciais 2021.


No segmento Oeiras Marina (Porto de Recreio e Piscina Oceânica) mantiveram-se em vigor os contratos anuais das embarcações parquedadas, mas com a interdição da náutica de recreio, ficou inibida a procura de serviços diários de abastecimento de combustíveis, de manobras de rampa e grua.

No segmento dos Equipamentos Culturais (Palácio Flor da Murta e Auditório Ruy de Carvalho) verificou-se a inexistência de atividades presenciais nestes equipamentos, com a exceção da realização de duas atividades de gravação streaming de dois concertos no Auditório Ruy de Carvalho.

No segmento das Piscinas Municipais, verificou-se o encerramento das mesmas a partir de 15 de Janeiro do corrente ano e nesse sentido todas as atividades que estavam planeadas (atividades lúdicas do Carnaval e a comemoração do Dia do Pai) não foram realizadas. No entanto, e de acordo com as indicações da DGS, os treinos de equipas de 1ª divisão e seleções das modalidades podiam ocorrer e assim nesse quadro treinaram na Piscina Municipal da Outurela a equipa da 1ª divisão de Natação do clube "Os Belenenses" e a equipa / seleção de Hóquei Subaquático, da Federação Portuguesa de Atividades Subaquáticas.

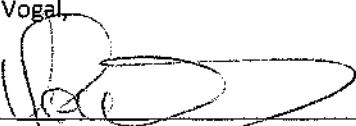
Oeiras, 27 de Maio de 2021

O Presidente do Conselho de Administração,



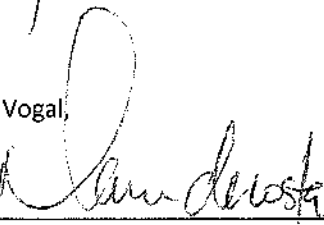
(António Almeida)

O Vogal,



(Victor Gonçalves)

A Vogal,



(Marina Costa)

E. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO - CONTA DE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Demonstração de Resultados – Análise comparativa Orçamento | Execução

Em Euros

	1º TRIM		
	Orçam.21	Execução	Desv %
GASTOS			
61- CMVMC	16 075	4 726	-71%
62 - FSE	248 091	264 295	7%
63 - Gastos Pessoal	414 927	412 426	-1%
64 - Gastos Dep. Amort.	18 154	21 317	17%
65 - Perdas por Imparidade	0	0	N/A
67 - Provisões do Exercício	0	0	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	5 463	745	-86%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	413	356	-14%
GASTOS Total	703 124	703 864	0,1%
RENDIMENTOS			
71 - Vendas	18 926	4 802	-75%
72 - Prestação Serviços	458 581	324 835	-29%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0	178 441	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0	0	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0	0	N/A
76 - Reversões	300	0	-100%
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	5 728	2 672	-53%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	5 367	4 680	-13%
79 - Juros e Dividendos	0	0	N/A
RENDIMENTOS Total	488 902	515 430	5%
Imposto s/Rendim. Exercício	0	0	
RESULTADO LÍQUIDO	-214 222	-188 434	12%

No 1º trimestre de 2021, a empresa apresenta um Resultado Líquido negativo, no montante de 188.434€, o que traduz uma ligeira recuperação, face ao previsto em sede orçamental (12%).

Os Gastos Totais apresentam-se em linha com o orçamentado, já os Rendimentos Totais registam uma variação positiva, de 5%.

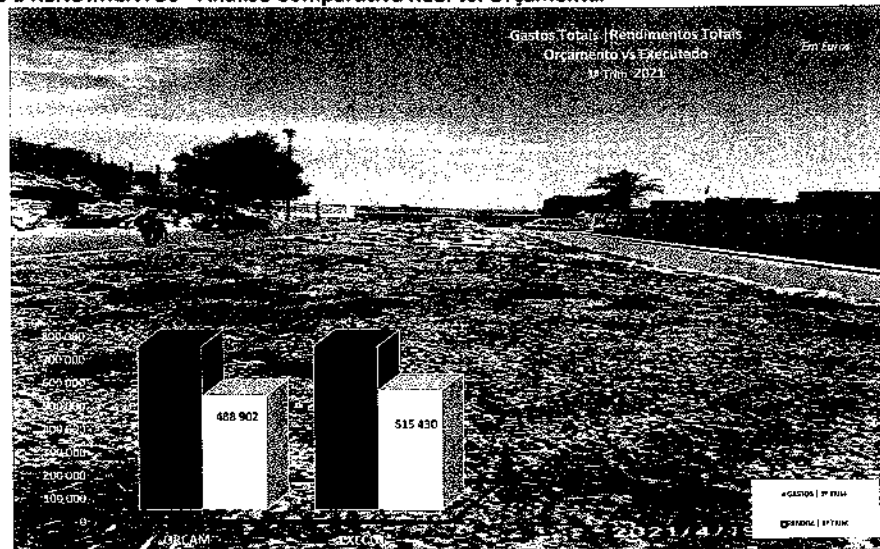
O diminuto crescimento dos Rendimentos Totais acolhe a sua maior justificação na quebra das rubricas “Prestação de Serviços” e “Vendas” que, adiante nos respectivos capítulos se explana com detalhe explicativo. A oscilação registada nestas rubricas verte o impacto da crise pandémica COVID 19 a qual, perdura desde o 18 de Março de 2020 e prolongou-se além do período em análise. O perpetuar do Estado de Emergência e das conseqüentes medidas restritivas, empurrou a Oeiras Viva E.M. para um estado de paralisação, na quase totalidade da sua actividade.

De salientar que, o valor atribuído ao “Subsidio à Exploração” para o exercício de 2021, é de 654.285,33€, tendo em sede de Orçamento sido estimado o montante de 500.000€. Apesar deste aumento, o valor afeto a este período, não foi o bastante para amortecer o impacto da quebra ocorrida nas “Prestação de Serviços” e “Vendas”.

A análise económica demonstra ainda que, a diminuta contracção registada nos Gastos Totais (0.1%) teve o contributo da variação negativa, da rubrica “Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas” (em 71%), fruto da contracção da actividade náutica, derivado das regras do COVID 19 que impediram a actividade náutica e do crescimento residual nos “Fornecimentos e Serviços Externos” (de 7%).

Não existem assim, discrepâncias significativas entre o estimado em sede de Orçamento e o Real, registado neste 1º trimestre de 2021.

GASTOS E RENDIMENTOS - Análise Comparativa Real vs. Orçamental



Handwritten initials and signature:
 J2 MC
 [Signature]

F. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS CONSOLIDADA - 1º TRIMESTRE 2020 | 2021

Os montantes abaixo espelham a execução da actividade, no que decorrer do 1º trimestre, apresentam-se no quadro seguinte:

Análise Comparativa 1º trimestre – 2020|2021

	1º TRIM		
	2020	2021	Desv %
GASTOS			
61- CMVMC	19 710	4 726	-76%
62 - FSE	327 020	264 295	-19%
63 - Gastos Pessoal	415 813	412 426	-1%
64 - Gastos Dep. Amort.	17 917	21 317	19%
65 - Perdas por Imparidade	0	0	N/A
67 - Provisões do Exercício	0	0	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	2 818	745	-74%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	651	356	-45%
GASTOS Total	783 930	703 864	-10%
RENDIMENTOS			
71 - Vendas	19 326	4 802	-75%
72 - Prestação Serviços	512 930	324 835	-37%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	45 184	178 441	295%
752 - Sub. Explor C. Progr. - Necess. Interv.	0	0	N/A
753 - Sub. Explor C. Progr. - Gastos Gestão	0	0	N/A
76 - Reversões	0	0	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	7 191	4 142	-42%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	2 497	3 209	29%
79 - Juros e Dividendos	0	0	N/A
RENDIMENTOS Total	587 129	515 430	-12%
Imposto s/Rendim. Exercício	0	0	
RESULTADO LÍQUIDO	-196 801	-188 434	-4%

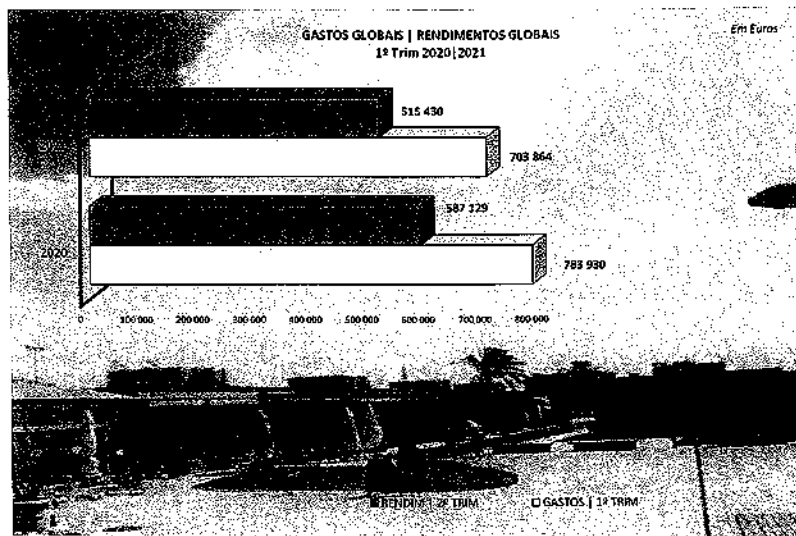
Produzindo um exercício comparativo entre períodos homólogos de 2020 e 2021, verificamos a existência de um Resultado Líquido menos negativo, do 1º trimestre de 2021 (4%), explicado pelo valor inferior dos

Gastos Totais (variação negativa face ao período homologo de 10%). Relativamente aos Rendimentos Totais (decréscimo de 12%), originando assim um Resultado Líquido menos negativo.

O aumento do montante do “Subsídio à Exploração” atribuído pelo accionista, para o exercício de 2021, passou de 45.184 € (em 2020) para 178.441€ (em 2021). Decorrente desta alteração, esta rubrica apresenta uma oscilação positiva (em 295%).

A quebra verificada nas componentes do Rendimento Total, sobretudo nas “Vendas” e “Prestação de Serviços”, não foi acomodada pela evolução positiva do “Subsídio à Exploração”. Esta quebra verificada nas “Vendas” e “Prestação de Serviços” tem a sua justificação na quase paralisação da actividade da empresa, por via das medidas restritivas procedentes da crise pandémica COVID 19.

1º Trimestre – Análise Comparativa Gastos | Rendimentos Consolidados Real 2020-2021



G. ANÁLISE GLOBAL DA EXECUÇÃO - POR UNIDADE DE NEGÓCIO 1º TRIMESTRE 2020 | 2021



O Resultado Líquido do 1º trimestre de 2021 foi negativo (188.435€), no entanto, representando uma melhoria de 4% em relação ao alcançado no período correspondente de 2020.

O Porto de Recreio registou um Resultado Líquido positivo pese embora, abaixo do alcançado no período homólogo de 2020, seguido pelo Parque Desportivo Carlos Queiroz com um do Resultado Líquido positivo e superior ao do período homólogo de 2020. Por último, a Piscina de Barcarena que, face ao período homólogo de 2020, assinala um tímido Resultado Líquido positivo (171€). Todas as demais unidades de negócio registam neste período, um Resultado Líquido negativo.

De referir que, em 2021, todas as unidades de negócio apresentaram as rubricas dos Gastos incrementadas pelo rateio adveniente dos Gastos do Marketing, facto que em 2020 não acontecia. Esta afectação advém da circunstância, de a unidade Marketing ter deixado de ser considerada (em 2021) um centro de custo autónomo e ter passado a ser considerada uma unidade de apoio à actividade, a todos os centros de custo da empresa.

Assim, a comparação entre os valores reais de 2020 e de 2021 não pode ser feito de forma linear, pelo que apenas serão comparáveis os valores do Orçamento com os valores executados de 2021.

1. OEIRAS MARINA

A) PISCINA OCEÂNICA

Os rendimentos da Piscina Oceânica dizem essencialmente respeito ao seguinte tipo de prestação de serviços:

- **BILHETEIRA DA PISCINA OCEÂNICA**
- **RENDAS DOS CONCESSIONÁRIOS DA ÁREA ENVOLVENTE À PISCINA OCEÂNICA**

As rendas da Piscina Oceânica contemplam a exploração dos seguintes espaços (por concessionários):

- Bar de Apoio à Piscina Oceânica;
- Restaurante da Piscina Oceânica;
- Outros Alugueres.
- **FATURAÇÃO DO PARQUE DE ESTACIONAMENTO SUBTERRÂNEO DA PISCINA OCEÂNICA**

A prestação de serviços da exploração do Parque de Estacionamento deriva da cobrança dos lugares de estacionamento utilizados.

A rubrica “Prestação Serviços” apresentou uma diminuição de 33%, face ao período homólogo, tendo todas as suas componentes sido revistas em quebra. Esteve no cerne desta quebra, as restrições da actividade inerentes à situação pandémica COVID 19. A rubrica das Rendas apresenta um decréscimo motivado pela política de isenção de rendas, aprovada pela CMD (política adoptada em face do momento de crise pandémica que se atravessou, neste período).

Em Euros

Rúbrica	1º TRIM		
	2020	2021	Desv %
72 - Prestação Serviços	17 275,05	11 560,56	-33%
Facturas PO	1 250,23	792,00	-37%
Facturas PO - Rendas Concessionários	12 643,00	10 382,50	-18%
Facturas PO - P. Estacionamento	3 381,82	386,06	-89%

Os Gastos Totais registaram um crescimento de 16%, assinalando a rubrica de “Gastos Pessoal” com o crescimento mais significativo (56%). Este aumento ocorre por via da contratação de um colaborador cujo compromisso de contratação já estava previsto e assumido desde Abril de 2020 e a actualização salarial de dois coordenadores deste Equipamento. Salienta-se que esta rubrica sofre o impacto do incremento dos gastos provenientes do rateio do marketing. As demais rubricas apresentam diminuições, face ao período homólogo de 2020.

O Resultado Líquido obtido é negativo (45.135€), apresentando uma variação de 47%, face ao registado no 1º Trimestre de 2020.

B) PORTO DE RECREIO

Os rendimentos do Porto de Recreio dizem respeito às Rendas de Concessionários (Lojas e Restaurantes), Contratos de Embarcações e Serviços Prestados no âmbito da actividade da Marina.

No quadro seguinte, desagregam-se os Rendimentos provenientes da “Prestação Serviços” desta unidade de negócio, no período em análise:

PORTO DE RECREIO DE OEIRAS (PRO)

Em Euros

Rúbrica	1º TRIM		
	2020	2021	Desv %
72 - Prestação Serviços	195 660	166 226	-15%
#7213101 Faturas PRO+ Estacionamento+ DIV.	28 355	31 366	11%
#7213107 Fat. PRO - Rendas	32 765	-1 231	-104%
#7213108 e 9 Fat. PRO - Anuais e Trim	132 891	135 682	2%
#723001 Comissão (Combustível)	0	409	N/A

Conforme se constata, a rúbrica «Prestação de Serviços» sofreu um decréscimo de 15% relativamente ao período homólogo de 2020. Para tal recebeu o contributo de maior peso, da sub-rúbrica das Rendas. Esta sub-rúbrica espelha a política adoptada pelo acionista relativamente a esta matéria, tendo sido concedido uma isenção de 100% do seu valor, aprovada pela CMO, a aplicar no primeiro trimestre de 2021, derivado das políticas restritivas que obrigaram ao encerramento deste Equipamento.

As “Vendas”, referem-se à venda de combustível no Porto de Recreio, registam um decréscimo (de 76%), facto que se atribui à contracção da actividade náutica, pelo efeito proveniente das medidas extraordinárias COVID 19, que impediram a circulação de embarcações durante os 3 primeiros meses do ano.

O decréscimo dos “Gastos Pessoal” (16%) advém da redução do número de colaboradores (3 colaboradores da recepção e marinheiros) nos meses de Agosto e Setembro de 2020 e de um colaborador se encontrar de baixa prolongada, desde o final de agosto de 2020.

ANÁLISE CONJUNTA

Durante o 1º trimestre de 2021, os Rendimentos Consolidados deste segmento de negócio – Oeiras Marina - registaram uma quebra de 21%, face a 2020.

A variação ocorrida nos “Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas” são uma consequência da contracção da actividade náutica, no decurso deste período, por efeito da pandemia COVID 19.

Por sua vez, os Gastos Totais apresentam uma variação negativa face ao período análogo. O decréscimo registado nos Gastos Totais (14%) correspondente a uma diminuição em valor de 30.957€ o que, conjugado com o decréscimo dos Rendimentos Totais (21%), num montante de 50.137€, promoveram um Resultado Líquido negativo.

MAPA DE EXECUÇÃO - 1º TRIMESTRE 2021 | OEIRAS MARINA

Em Euros

Rúbrica	Pisc. Oceânica			Porto de Recreio			Consolidado O. Marina		
	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %
61- CMV/MC	0,00	0,00	N/A	19 709,86	4 726,24	-76%	19 709,86	4 726,24	-76%
62 - FSE	31 750,98	30 190,70	-5%	51 487,83	42 118,11	-18%	83 238,81	72 308,93	-13%
63 - Gastos Pessoal	17 454,36	27 254,34	56%	96 307,85	81 159,98	-16%	113 762,01	106 414,32	-5%
64 - Gastos Dep. Amort.	1 478,80	1 478,21	0%	1 651,28	2 784,41	69%	3 130,08	4 261,62	36%
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	12,94	3,12	-76%	1 507,13	722,12	-52%	1 520,07	725,24	-52%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	56,92	40,20	-29%	56,92	40,32	-29%	113,84	80,52	-29%
GASTOS Total	50 754,00	58 966,37	16%	170 720,67	131 551,18	-23%	221 474,67	190 517,75	-14%
71 - Vendas	11,80	12,20	3%	19 313,77	4 789,66	-75%	19 325,57	4 801,86	-75%
72 - Prestação Serviços	17 275,05	11 560,56	-33%	195 659,91	166 226,46	-15%	212 984,96	177 767,02	-17%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
752 - Sub. Explor C. Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C. Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
76 - Reversões	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	1 749,46	608,41	-65%	53,75	8,07	-85%	1 803,21	617,48	-66%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	1 032,09	1 649,32	60%	681,57	784,46	15%	1 713,66	2 433,78	42%
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	20 068,40	19 891,49	-31%	215 709,00	171 808,65	-20%	235 777,40	185 640,14	-21%
RESULTADO LÍQUIDO	-30 685,60	-45 135,08	47%	44 988,33	40 257,47	-11%	14 302,73	-4 877,61	-134%

O Resultado Líquido foi negativo (4.878€) equivalente a uma quebra de 134%, em relação ao período homólogo de 2020.

Em termos comparativos entre o «Orçamento vs Executado», constatamos um crescimento de 3% nos Gastos, acompanhado por uma tendência oposta nos Rendimentos (de 21%), conforme quadro abaixo²:

1º TRIM 2021

Em Euros

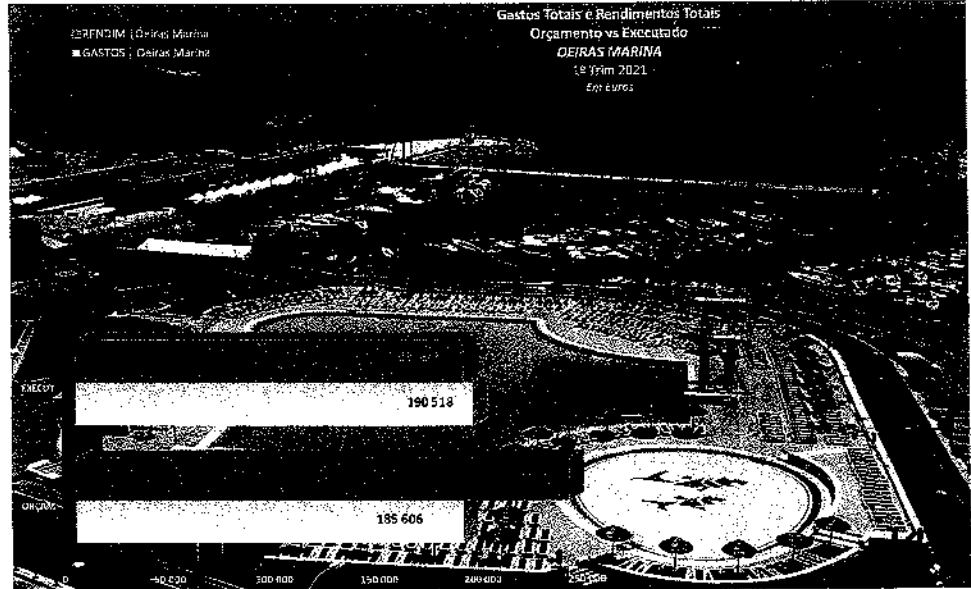
	ORÇAM	EXECUT	Desvio %
GASTOS Oeiras Marina	185 605,69	190 517,75	3%
RENDIM Oeiras Marina	236 401,15	185 640,14	-21%

Em termos gráficos:

² Conforme se pode constatar no ANEXO I «Execução do Orçamento – Quadros por Segmento de Negócio».

Handwritten signature and initials.

Gastos e Rendimentos Oeiras Marina 1º Trimestre 2020|2021 – Executado Vs. Orçamento



2. PAVILHÕES E COMPLEXOS DESPORTIVOS

MAPA DE EXECUÇÃO - 1º TRIMESTRE 2021 | PAVILHÕES E COMPLEXOS DESPORTIVOS

Rúbrica	PD Carlos Queiroz			Pavilhões			C. Desp Porto Salvo			Consolidado Pavil/Complexos Desp.		
	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %
61 - CMVMC	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
62 - FSE	9 538	13 581	41%	51 800	54 162	5%	5 493	5 163	12%	66 891	73 907	10%
63 - Gastos Pessoal	19 787	20 222	2,6%	90 350	96 558	7%	13 496	14 031	4%	122 560	130 811	6%
64 - Gastos Dep. Amort.	112	410	265%	2 722	4 042	49%	86	279	223%	2 920	4 730	62%
65 - Perdas por Imparidade	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
67 - Provisões do Exercício	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	15	1	-95%	299	7	-98%	13	1	-95%	324	9	-97%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	31	12	-63%	242	107	-56%	33	12	-63%	304	130	-57%
GASTOS Total	29 470	34 225	16%	145 418	154 876	7%	19 119	20 485	7%	194 008	209 586	8%
71 - Vendas	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
72 - Prestação Serviços	16 329	33 370	107%	71 710	28 123	-61%	30 794	5 083	-59%	98 627	66 576	-32%
751 - Sub. Explor Contr. Programa P.Sociais	2 679	9 530	159%	7 729	33 601	355%	1 033	0	-100%	11 915	43 131	261%
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	54	0	-100%	376	0	-100%	51	0	-100%	401	0	-100%
7883 - Imputação Subsídios p/ Investimento	1	80	7949%	11	608	5613%	5	80	1638%	16	769	4628%
79 - Juros e Dividendos	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
RENDIMENTOS Total	19 851	42 981	117%	79 326	62 333	-21%	11 882	5 164	-57%	111 959	110 477	-1%
RESULTADO LÍQUIDO	-9 620	8 756	191%	-66 092	-92 543	-40%	-7 237	-15 322	-112%	-82 949	-99 109	-19%

No segmento de negócio “Pavilhões e Complexos Desportivos” encontram-se os seguintes equipamentos:

- Parque Desportivo Carlos Queiroz;
- Complexo Desportivo Porto Salvo;
- Pavilhão Desportivo de S. Julião da Barra;
- Pavilhão Desportivo de Mirafloures;
- Pavilhão Desportivo de Talaíde;
- Pavilhão Desportivo de Carnaxide;
- Pavilhão Desportivo de Caxias;
- Pavilhão Desportivo de Paço de Arcos;
- Pavilhão Desportivo de Queijas.

Em termos consolidados, este segmento apresenta as seguintes oscilações:

Os Rendimentos consolidados, desta área de negócio, registaram um decréscimo de 1%, face ao período similar de 2020. As contingências da pandemia COVID 19, estão na génese da queda da «Prestação de Serviços» (32%), não tendo o montante do incremento assinalado nos “Subsídios Exploração” sido suficiente para contrabalançar esta perda, em 2021.

Os Gastos Totais atingiram o montante de 209.586€, equivalente a um crescimento de 8%, tendo estes sido alavancados pelas rubricas “Fornecimentos Serviços Externos” (incremento de 10%, com ênfase especial para o Parque Desportivo Carlos Queiroz, onde foram efectuados gastos com iluminação e revestimento do piso, para acolherem o evento relativo ao Plano de Vacinação COVID 19, promovido pela CMO-DGS e com o apoio da Oeiras Viva. Os “Gastos com Pessoal” registam um aumento de 6% (correspondente à saída de um colaborador por acordo, em Janeiro de 2021, acrescido do montante referente à actualização dos vencimentos dos coordenadores, da actualização do vencimento dos colaboradores que auferiam o

ordenado mínimo nacional, também em Janeiro 2021, e adiciona-se ainda o regresso, em Outubro 2020, de um trabalhador que se encontrava de baixa prolongada).

O Resultado Líquido alcançado neste sector de negócio (foi negativo em 99.109), tendo diminuído 19% comparativamente com igual período de 2020.

Uma análise detalhada por Pavilhão Desportivo, temos o detalhe da performance:

1º TRIM		Em Euros							
PAVILHÕES	S. Julião Barra	Miraflares	Talaide	Carnaide	Caxias	Paço de Arcos	Queijas	TOTAL	
2020	Gastos	17 530,57	22 510,65	23 400,99	20 047,81	18 990,65	20 775,60	22 162,01	145 418,28
	Rendimentos	11 053,70	11 478,94	11 384,41	12 469,07	8 306,82	12 218,52	12 404,44	79 325,90
	R. Líquido	-6 466,87	-11 031,71	-12 016,58	-7 578,74	-10 683,83	-8 557,08	-9 757,57	-66 092,38
2021	Gastos	20 266,80	24 818,63	20 767,20	22 509,37	23 056,51	20 765,96	22 691,57	154 876,04
	Rendimentos	8 482,56	8 675,74	8 482,48	9 147,98	8 237,95	8 844,35	10 461,59	62 332,65
	R. Líquido	-11 784,24	-16 142,89	-12 284,72	-13 361,39	-14 818,56	-11 921,61	-12 229,98	-92 543,39
2021/ 2020	Gastos	15,6%	10,3%	-11,3%	12,3%	21,4%	0,0%	2,4%	6,5%
	Rendimentos	-23,3%	-24,4%	-25,5%	-26,6%	-0,8%	-27,6%	-15,7%	-21,4%
	R. Líquido	-82,2%	-46,3%	-2,2%	-76,3%	-38,7%	-39,3%	-25,3%	-40,0%

No período em observação, nenhum Pavilhão Desportivo registou Resultado Líquido positivo.

Numa comparação entre os montantes previstos no Orçamento relativamente ao 1º trimestre, para este segmento de negócio³, constatamos uma variação positiva dos Rendimentos Totais (por via do incremento dos “Subsídios Exploração”) e um crescimento dos Gastos Totais, estimulados pelos “Fornecimentos e Serviços Externos” (em 4%) e pelos “Gastos Pessoal” (em 17%.)

1º Trim		Em Euros		
	ORÇAM	EXECUT	Desvio %	
GASTOS Pav. e C.Desportivos	185 990	209 586	13%	
RENDIM Pav. e C.Desportivos	51 369	110 477	115%	

³ Conforme se pode constatar no ANEXO I «Execução do Orçamento – Quadros por Segmento de Negócio».

Handwritten initials/signature

Em termos gráficos:

Gastos e Rendimentos Pavilhões e Complexos Desportivos 1º Trimestre 2020|2021 – Executado Vs. Orçamento



3. PISCINAS MUNICIPAIS

Este segmento de negócio é constituído pelos seguintes equipamentos:

- Piscina Municipal de Barcarena;
- Piscina Municipal de Linda-a-Velha;
- Piscina Municipal de Outurela/Portela.

MAPA DE EXECUÇÃO - 1º TRIMESTRE 2021 | PISCINAS MUNICIPAIS

Rubrica	Pisc. Outurela			Pisc. Barcarena			Pisc. Linda-a-Velha			Consolidado Piscinas Municipais		
	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %
51- CMVMC	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
52- FSE	69 122	43 352	-36%	54 669	28 013	-49%	25 182	25 694	5%	147 988	97 269	-34%
53- Gastos Pessoal	42 492	31 527	-26%	33 665	36 426	8%	34 137	35 121	5%	110 295	102 084	-7%
54- Gastos Dep. Amort.	1 684	1 448	-14%	687	883	29%	5 951	9 159	25%	11 522	11 451	-1%
55- Perdas por Imparidade	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
57- Provisões de Exercício	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
58- Outros Gastos e Perdas	13	3	-75%	13	3	-75%	13	3	-76%	39	9	-76%
59- Gastos e Perdas Financeiras	57	40	-30%	57	40	-30%	57	40	-30%	171	119	-30%
GASTOS Total	112 369	76 371	-32%	89 105	63 366	-29%	68 340	70 227	3%	269 614	211 963	-21%
71- Vendas	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
72- Prestação Serviços	65 915	13 015	-80%	79 604	9 329	-88%	39 419	8 390	-79%	184 938	30 734	-83%
751- Sub. Explor Contr. Programa P.Sociais	12 503	49 981	300%	14 280	56 123	290%	6 465	29 295	352%	33 249	135 510	307%
752- Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
753- Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	380	0	-100%	3	0	-100%	82	0	-100%	456	0	-100%
788- Imputação Subsídios p/ Investimento	653	1 062	63%	52	84	62%	58	168	190%	762	1 214	72%
79- Juros e Dividendos	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
RENDIMENTOS Total	78 450	64 058	-19%	89 939	65 537	-27%	46 029	37 764	-18%	219 415	167 359	-24%
RESULTADO LÍQUIDO	-32 918	-12 313	-63%	-4 834	171	-96%	-27 315	-32 462	-45%	-50 209	-44 604	-11%

Os Gastos Totais registaram uma descida de 21%, tendo a maioria das suas componentes registado quebras, facto que se atribui ao encerramento destes Equipamentos desportivos, no período em análise, consequência do efeito pandémico COVID 19.

Os Gastos relativos aos “Fornecimentos e Serviços Externos” registam um decréscimo (34%), neste período, fruto da pandemia e consecutiva suspensão das suas actividades. A rubrica “Gastos Pessoal” consolidada regista um decréscimo de 7%, resultante de:

POP regista um desvio negativo de 26% resultante:

- do facto de 1 colaborador se encontrar em licença parental de Janeiro a Março de 2020.
- da redução do montante dos subsídios de alimentação, devido ao encerramento ao público das instalações (entre Janeiro e Março de 2021).

PB exhibe um desvio positivo de 8% decorrente:

- da actualização dos vencimentos em Janeiro de 2021 (com base na seguinte abrangência: todos os que auferiam do ordenando mínimo nacional e os que se situavam em todos os primeiros escalões de vencimentos).
- da diminuição dos gastos em subsídios de alimentação, face ao encerramento ao público desta instalação de Janeiro a Março de 2021.

PLV apresenta um desvio positivo de 3% consequência:

- da actualização dos vencimentos em Janeiro de 2021, com base na abrangência acima mencionada.
- do contributo da diminuição do valor gasto em subsídios de alimentação, decorrente do encerramento ao publico, desta instalação em Janeiro, Fevereiro e Março de 2021

Por sua vez, os Rendimentos Totais sofreram um decréscimo de 24%, por inscrição do decréscimo acentuado na "Prestação de Serviços" no montante de 154.204€ (83%), facto que não foi compensado pelo aumento de 102.061€, registado nos "Subsídios Exploração" (307%). O Resultado Líquido foi negativo (no valor de 44.604€), assinalando uma variação negativa face ao período de 2020 (11%).

A análise comparativa do valor estimado em Orçamento para o trimestre⁴ e o real, apresenta-se conforme abaixo:

1º Trim	Em Euros		
	ORÇAM	EXECUT	Desvio %
GASTOS Piscinas Municipais	236 542	211 963	-10%
RENDIM Piscinas Municipais	143 579	167 359	17%

Comparando os valores estimados em sede orçamental e o Executado, no 1º trimestre⁵ constatamos que ao nível dos **Gastos**, estes registaram um decréscimo de 10% e os **Rendimentos** averbaram um desvio positivo de 17%.

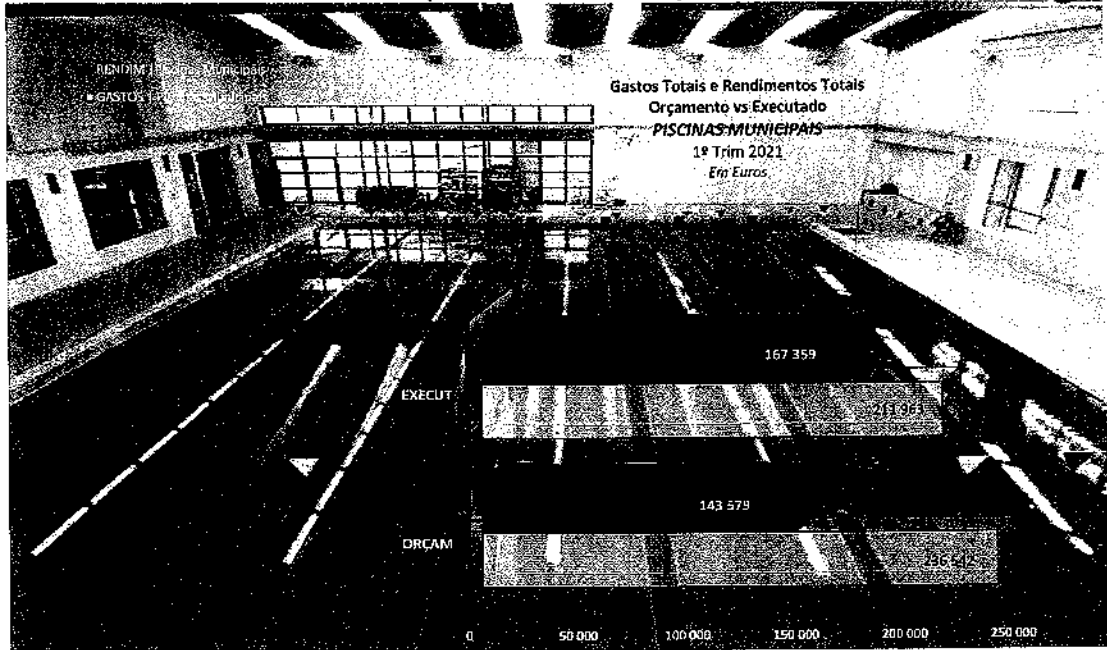
Em termos gráficos:

⁴ Conforme se pode constatar no ANEXO I «Execução do Orçamento – Quadros por Segmento de Negócio».

⁵ Conforme se pode constatar no ANEXO I «Execução do Orçamento – Quadros por Segmento de Negócio».

A me 10

Gastos e Rendimentos Piscinas Municipais 4º Trimestre 2020|2021 – Executado Vs. Orçamento



4. EQUIPAMENTOS CULTURAIS

MAPA DE EXECUÇÃO - 1º TRIMESTRE 2021 | EQUIPAMENTOS CULTURAIS

Em Euros

Rúbrica	Palácio Flor da Murta			Aud. M. Ruy de Carvalho			Consolidado Equip. Culturais		
	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %	2020	2021	Desv %
61- CMVMC	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
62 - FSE	6 469,1	5 052,2	-22%	14 593,6	13 747,8	-6%	21 063	18 800	-11%
63 - Gastos Pessoal	29 798,0	14 986,3	-50%	9 670,2	9 602,4	-3%	39 668	24 589	-38%
64 - Gastos Dep. Amort.	96,1	293,6	206%	86,1	276,7	224%	182	572	214%
65 - Perdas por Imparidade	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	12,9	0,7	-95%	31,7	0,7	-98%	45	1	-97%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	31,2	11,6	-63%	31,2	11,6	-63%	62	23	-63%
GASTOS Total	36 407,3	20 344,5	-44%	24 612,6	23 641,2	-4%	61 020	43 986	-28%
71 - Vendas	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
72 - Prestação Serviços	11 958,4	11 851,0	-1%	3 996,2	1 814,4	-55%	15 955	13 675	-14%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
752 - Sub. Explor C. Progr. - Necess. Inter.	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
753 - Sub. Explor C. Progr. - Gastos Gestão	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	50,8	0,0	-100%	4 397,3	1 975,1	-55%	4 442	1 975	-56%
7883 - Imputação Subsídios p/ Investimento	0,5	80,5	15998%	4,7	80,5	1691%	5	161	3026%
79 - Juros e Dividendos	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A	0	0	N/A
RENDIMENTOS Total	12 919,7	11 941,5	-3%	8 388,1	9 869,9	+4%	20 402	15 811	-22%
RESULTADO LÍQUIDO	-24 999,6	-8 403,0	66%	-16 224,5	-19 771,3	-22%	-40 618	-28 174	31%

Este segmento de negócio engloba o Palácio Flor da Murta, em Caxias e o Auditório Municipal Ruy de Carvalho, em Carnaxide. Atingiu no 1º trimestre de 2021, um Resultado Líquido negativo de 28.174€ (variação positiva de 31%, face ao período homólogo). A quebra de 28% registada nos Gastos Totais (corresponde em volume, a uma variação de 17.034€) e a redução dos Rendimentos Totais (no montante de 4.591€, em 22%) impulsionou esta unidade de negócio para um Resultado Líquido negativo, mas ainda assim mais favorável ao alcançado em igual período de 2020 (variação positiva de 31%).

Comparando o estimado em sede orçamental e o Executado, no 1º trimestre⁶ constatamos que ao nível dos **Gastos** estes registaram um decréscimo de 19% e os **Rendimentos** averbaram um desvio positivo de 23%:

1º Trim Em Euros

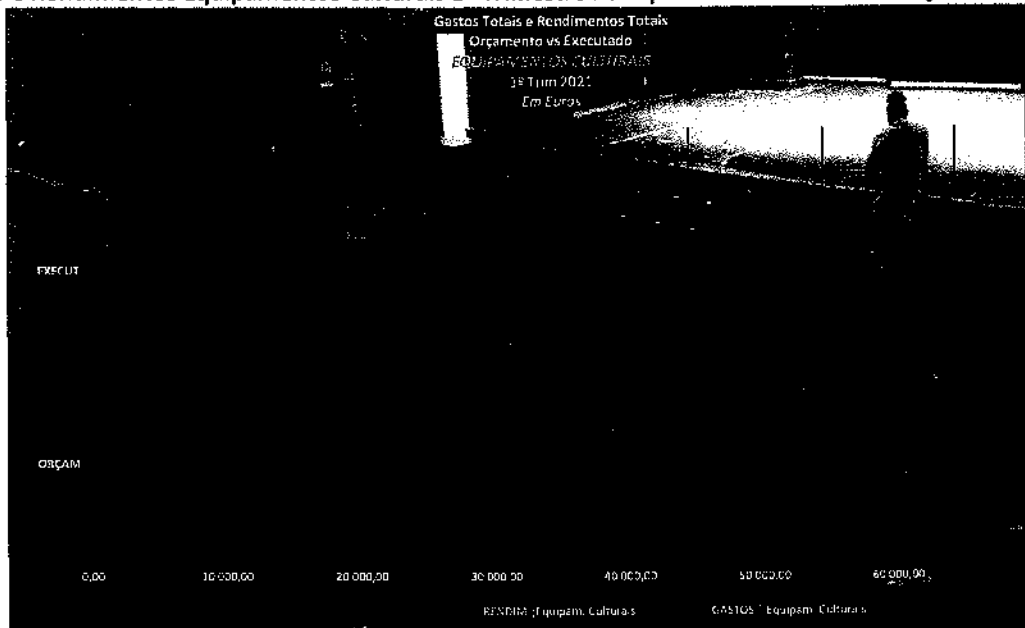
	ORÇAM	EXECUT	Desvio %
GASTOS Equipam. Culturais	54 065,90	43 985,75	-19%
RENDIM Equipam. Culturais	12 896,67	15 811,44	23%

Em termos gráficos:

⁶ Conforme se pode constatar no ANEXO I «Execução do Orçamento – Quadros por Segmento de Negócio».

A
K MC

Gastos e Rendimentos Equipamentos Culturais 1º Trimestre 2020|2021 – Executado Vs. Orçamento



5. SERVIÇOS – TURISMO

MAPA DE EXECUÇÃO - 1º TRIMESTRE 2021 | TURISMO

Em Euros

Rúbrica	P. Turismo		
	2020	2021	Desv %
61- CIVVMC	0,00	0,00	N/A
62 - FSE	-8,14	2 019,71	-24912%
63 - Gastos Pessoal	15 314,99	45 527,26	197%
64 - Gastos Dep. Amort.	0,00	261,39	N/A
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,00	0,00	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	N/A
69 - Gastos e Perdas Financeiras	0,00	3,51	N/A
GASTOS Total	15 306,85	47 811,87	212%
71 - Vendas	0,00	0,00	N/A
72 - Prestação Serviços	0,00	36 062,40	N/A
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0,00	0,00	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	0,00	79,11	N/A
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	0,00	1,38	N/A
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	0,00	36 142,89	N/A
RESULTADO LÍQUIDO	-15 306,85	-11 668,98	-24%

Esta actividade é desenvolvida através de dois postos de Turismo, localizados na Marina de Oeiras e no Palácio do Marquês de Pombal.

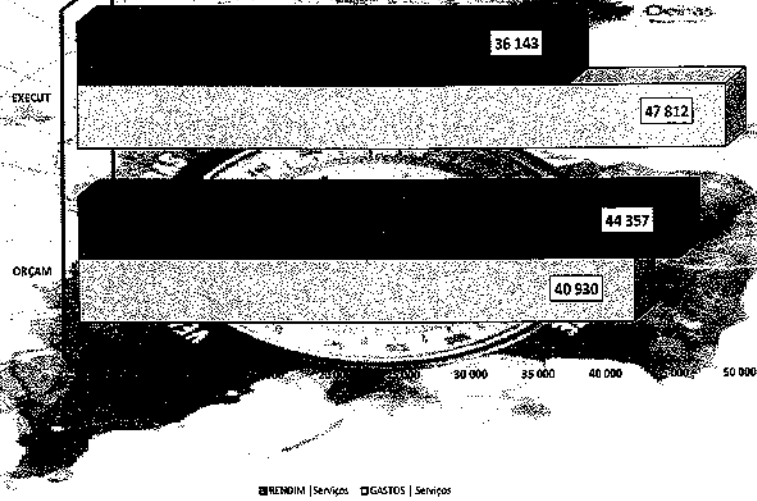
Os Gastos Totais suplantaram os rendimentos totais, por via do crescimento ocorrido nos “Gasto com Pessoal”. Este crescimento encontra a sua justificação no facto de, em agosto de 2020, ter ocorrido a abertura do posto turismo da Marina Oeiras, ao acréscimo dos custos provenientes do rateio do Marketing e por último à actualização dos vencimentos Janeiro 2021 (a todos os que auferiam do ordenando mínimo nacional e primeiros escalões de vencimentos, bem como à uniformização dos vencimentos dos coordenadores). Foi considerado no orçamento de 2021, que os gastos registados na unidade Marketing, fossem rateados por todas as demais unidades de negócio da empresa, de acordo com o descrito na tabela de rateio que consta do ponto 5.

Os Rendimentos Totais foram ainda assim, inferiores aos Gastos Totais, ocasionando um Resultado Líquido, desta unidade de negócio, negativo.

A MC
40

Oeiras

Gastos Totais e Rendimentos Totais
Orçamento vs Executado
TURISMO
1º Trimestre 2021
Em Euros



Relativamente aos valores previstos em Orçamento 2021 verifica-se um crescimento dos Gastos Totais (17%) e um decréscimo dos Rendimentos Totais (19%), pelos fundamentos já aqui enunciados.

1º Trim Em Euros

	ORÇAM	EXECUT	Desvio %
GASTOS Serviços	40 929,91	47 811,87	17%
RENDIM Serviços	44 356,75	36 142,89	-19%

6. Serviços de Apoio Geral e Marketing

A empresa possui duas unidades operacionais, designadas de “Sede” e “Manutenção”, que fazem parte da área de “Serviços de Apoio Geral” e em 2021, acresce-lhe a unidade de Marketing.

A Oeiras Viva optou pelo critério de rateio de todos os Gastos incorridos por estes “Serviços de Apoio Geral” e pelo Marketing, o qual assenta na repartição destes, por todas as demais Unidades de Negócio, em função do tempo gasto com cada um dos equipamentos e/ou, da percentagem de intervenções nas mesmas, de acordo com a tabela de rateio abaixo.

Este critério de afectação dos Gastos, foi já previsto no Orçamento de 2021 e introduzido no sistema informático de suporte à contabilidade e gestão – o «Primavera», mediante.

	MANUTENÇÃO	SEDE	MARKETING
PDCQ	2,75%	5,70%	2,5%
CDPS	2,75%	5,70%	2,5%
PAVILHÕES			
P CAXIAS	4,00%	5,63%	1,08%
P CARNAXIDE	4,00%	5,63%	1,07%
P MIRAFLORES	4,00%	5,63%	1,07%
P PAÇO ARCOS	4,00%	5,63%	1,07%
P QUEIAS	4,00%	5,63%	1,07%
P TALAÍDE	4,00%	5,63%	1,07%
P S. JULIÃO BARRA	4,00%	5,63%	1,07%
PISC BARCARENA	12,20%	5,97%	7,5%
PISC LVELHA	12,20%	5,97%	7,5%
PISC OUTURELA	12,20%	5,97%	7,5%
PISC OCEÂNICA	12,20%	7,00%	27,5%
AUDITÓRIO	2,75%	5,70%	2,5%
PALÁCIO	2,75%	5,70%	2,5%
POSTOS TURISMO	-	5,70%	2,5%
PORTO RECREIO	12,20%	7,18%	30,0%



H. ÁREA FINANCEIRA

A 31-03-2021 o saldo de clientes, com dívidas superior e inferiores a 3 meses é o seguinte:

Demonstração da antiguidade dos saldos Clientes

1º Trimestre 2021			
Dividas Clientes Porto Recreio Oeiras		Pavilhões Desportivos	Clientes Gerais
Embarcações	Concessionários		
> 3 meses 2021		< 3 meses 2021	
35 312,57 €	29 000,00 €	12 576,95 €	75 785,63 €
152 675,15 €			

De salientar que, o montante da dívida de clientes, no período em análise é de 152.675€.

O Prazo médio de recebimento é de 23 e o prazo médio de pagamentos a Fornecedores é de 316 dias.

I. SÍNTESE DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Handwritten initials and signature: "Z MC" and a signature.

AUDITÓRIO MUNICIPAL RUY DE CARVALHO

No decurso do 1º trimestre de 2021, realizaram-se as seguintes atividades:

Janeiro 2021

- OCCO – ENSAIOS E CONCERTO DE ANO NOVO 2021

Orquestra da Câmara de Cascais e Oeiras



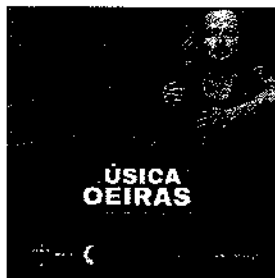
Entidade Promotora: CMO

Data: 09 e 10/01/2021

- Cancelamento de restantes eventos devido a quarentena

Fevereiro 2021

- Gravação em streaming do Concerto Miguel Gameiro



Entidade Promotora: CMO

Data: 14/02/2021

Amc

Março 2021

- Gravação de streaming Lisbon Poetry Orchestra



21 Lisbon Poetry Orchestra em Oeiras
Foto: [illegible] - Oeiras - Lisbon Poetry Orchestra

Entidade Promotora: CMO

Data: 17/03/2021

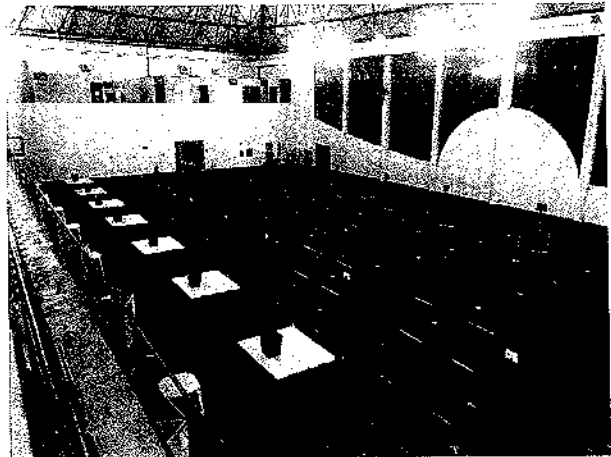
PAVILHÕES E COMPLEXOS DESPORTIVOS

JANEIRO 2021

- ELEIÇÕES PRESIDENCIAIS 2021

Colaboração nas montagens das instalações para as acções de voto e pré-voto.

LOCAIS: Parque Desportivo Carlos Queiroz e Pavilhão Celorico Moreira



FEVEREIRO 2021

A
MC
40

• PLANO DE VACINAÇÃO

Colaboração nas montagens da instalação da campanha de vacinação.

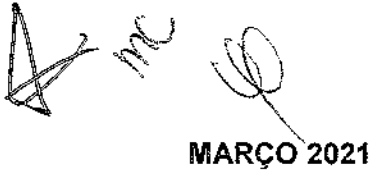
LOCAL: Parque Desportivo Carlos Queiroz



• ALL2MOVE

Estreia da edição online do programa ALL2MOVE como resposta às condicionantes da pandemia de COVID 19.





MARÇO 2021

Sem atividades pontuais para registo.

DEPARTAMENTO DE MARKETING

OEIRAS MARINA

Devido à situação de contenção e regras de confinamento obrigatório impostas face à COVID 19, desenvolveram-se várias das ações em formato on-line (através das redes sociais), permitindo não só divulgar a marina e as suas várias atividades, parceiros e concessionários, assim como, atingir notoriedade, promover o *awareness* e desenvolver *engagement* com o público alvo.

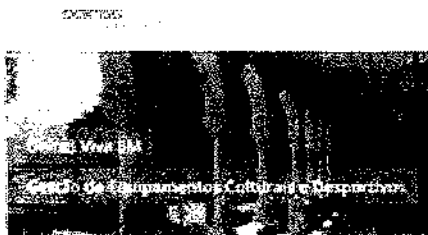
Desta forma, no decurso do 1º trimestre de 2021 (Janeiro a Março), realizaram-se as seguintes atividades:

Janeiro 2021

Oeiras Viva Institucional

- Informação sobre encerramento dos equipamentos (devido ao COVID 19)

Informação sobre encerramento dos equipamentos (devido ao COVID 19), incentivando à consulta do website institucional e dos respetivos equipamentos da Oeiras Viva

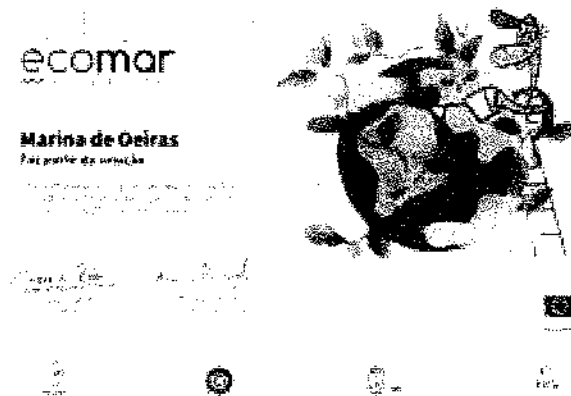


Handwritten initials and signature: "A me" and a signature.

Oeiras Marina

- Divulgação do Diploma Ecomar concedido à Marina de Oeiras

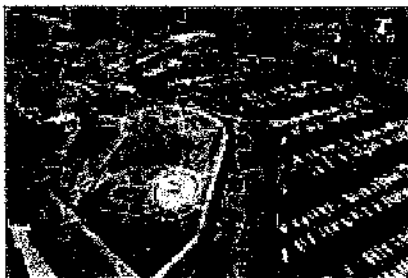
Divulgação da entrega do diploma à Marina de Oeiras, pela participação no programa diploma Ecomar 2020, tendo sido distinguida pela difusão da educação e cultura pelo mar e no cuidado e respeito pelo meio ambiente.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 05/01/2021

- Dia Mundial do Puzzle

Para celebrar o Dia Mundial do puzzle e em jeito de divulgação e promoção da marina, partilhou-se um puzzle com a imagem da marina de Oeiras, desafiando os seguidores a partilharem o resultado.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 29/01/2021

Piscina Oceânica

- Divulgação de fotografia da Piscina Oceânica

Para matar as saudades do calor e dos mergulhos na Piscina Oceânica



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 17/01/2021

Equipamentos Culturais

Frequentemente são publicitados, através das redes sociais, as atividades realizadas nos equipamentos culturais Auditório Ruy de Carvalho e Palácio Flor da Murta, com o objetivo de divulgação da oferta e atração de público aos equipamentos.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Janeiro

Fevereiro 2021

Oeiras Marina

- Desafio Dia de São Valentim

Celebração do dia de São Valentim, promovendo a Marina de Oeiras e incitando o público à interação, desafiou-se os seguidores a partilharem fotos do local do “Coração” na Oeiras Marina. Com o mesmo intuito, realizou-se o “Jogo do Dia dos Namorados” através das *stories* nas redes sociais, levando os participantes a responderem a algumas questões.



Handwritten signature and initials, possibly 'mc' and 'ce'.

Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Data: 14/02/2021

- Dia de Carnaval

Para marcar a data de Carnaval foram publicadas fotografias da celebração da data no ano de 2020.

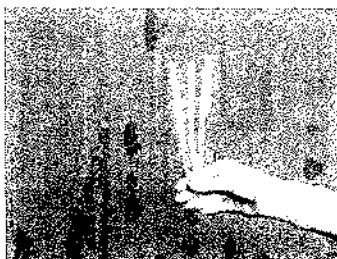


Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Data: 16/02/2021

Equipamentos desportivos

- Divulgação da utilização do Pavilhão Carlos Queiroz como centro de vacinação

Divulgação do início da vacinação da população de Oeiras a 8 de Janeiro, revelando que o Pavilhão Carlos Queiroz, foi cedido como local de vacinação.



Entidade Promotora: Oeiras Viva

Data: Data: 04/02/2021

- Edição All2Move - aulas online

Promoção do Projeto All2Move, programa de aulas de grupo, em formato online.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Data: 09,13,19, 25, 26/02/2021

Equipamentos Culturais

Frequentemente são publicitados, através das redes sociais, as atividades realizadas nos equipamentos culturais Auditório Ruy de Carvalho e Palácio Flor da Murta, com o objetivo de divulgação da oferta e atração de público aos equipamentos.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 11/02/2021

Março 2021

Handwritten signature/initials

Oeiras Marina

- Publicação de fotos da Oeiras Marina

Relembrando as tardes tranquilas a contemplar a paisagem da marina de Oeiras.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 14/03/2021

Equipamentos Desportivos

- Edição All2Move - aulas online

Promoção do Projeto All2Move, programa de aulas de grupo, em formato online.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 05, 06, 11, 13, 21, 25, 26/03/2021

Piscina Oceânica

- Divulgação de fotografia da Piscina Oceânica

Por forma promover a Piscina Oceânica, incitando à nostalgia, partilhou-se uma fotografia da mesma no ano de 1995.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 07/03/2021

Outras atividades de Marketing

MC
VIVA

- Mensagem de celebração do final de ano Oeiras Viva, através de partilha de vídeo nas redes sociais



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Data: 01/01/2021

- Rota dos Fortes em Oeiras

Por forma a divulgar património marítimo do concelho de Oeiras, desenvolveu-se o projeto Rota dos Fortes de Oeiras. Este projeto, que foi desenvolvido inteiramente em formato digital, teve como finalidade levar o público numa viagem histórica ao longo da Costa de Oeiras, mostrando, a cada semana, um dos vários fortes que fizeram parte da defesa marítima.

Temas tratados:

- Forte de São Julião da Barra
- Bateria da Feitoria em S. Julião da Barra
- Forte de Nossa Senhora das Mercês de Catalazete ou Forte Novo das Mercês
- Forte de Santo Amaro de Areeiro
- Forte de São João das Maias
- Forte da Giribita
- Forte de São Bruno
- Forte de D. Luís
- Forte de São Julião da Barra

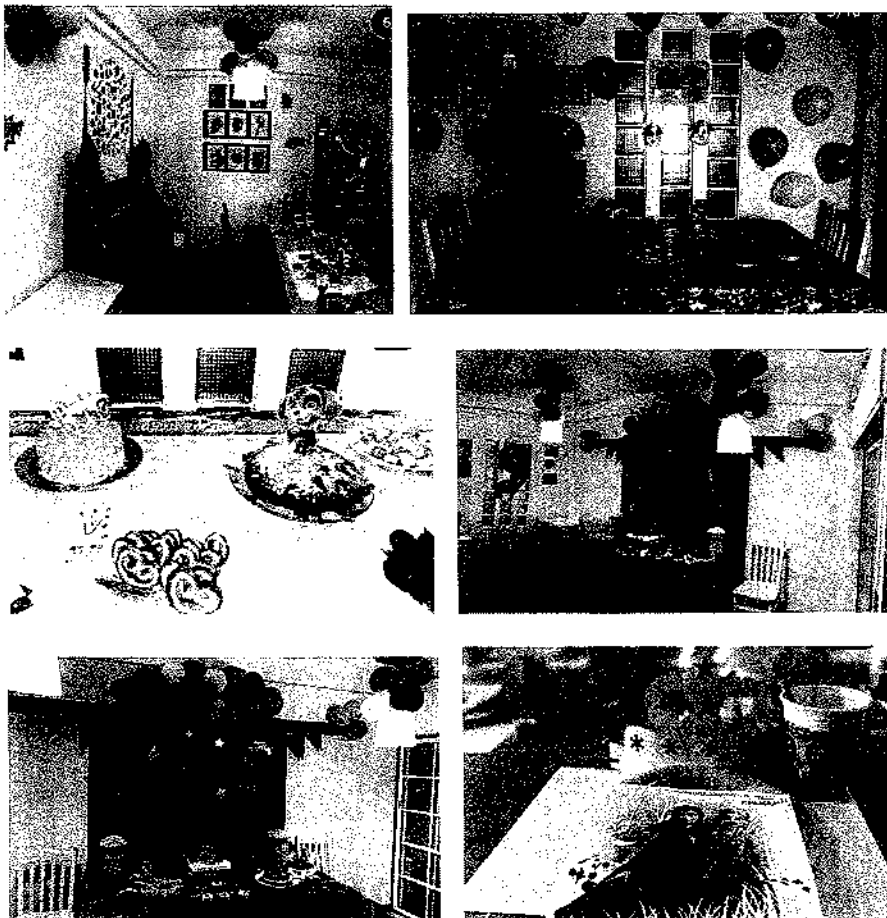




Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: 07/02/2021

- Aniversário de crianças na Casa do Parque

Parceria com a Associação Casa do Parque para, num âmbito social, contribuir para a realização de festas temáticas de aniversário das crianças.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Data: 20/01/2021;

- Desafio ditados populares

Lançou-se o desafio dos ditados populares nas redes sociais, promovendo uma maior interação do público com a página da Oeiras Viva, EM.



Entidade Promotora: Oeiras Viva
Data: Data: 13/03/2021;

- Celebração de datas comemorativas

No sentido de um posicionamento para um público mais jovem marcamos, através de publicações, algumas datas comemorativas, como o Dia de Reis, Dia da Liberdade, Dia Mundial da Educação Ambiental, Dia de São Valentim, Dia da Mulher, Dia do Pai, Dia Mundial da Água, Hora do Planeta, Mudança de Hora.



Handwritten signature and initials, possibly 'MC' and 'UP', in black ink.

J. ANEXO I

EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO QUADROS POR SEGMENTOS DE NEGÓCIO

Handwritten signature/initials

ORÇAMENTO/EXECUTADO - 1º TRIMESTRE 2021 | PISCINAS MUNICIPAIS

Rúbrica	Pisc. Outurela			Pisc. Barcarena			Pisc. Linda-a-Velha			Consolidado Piscinas Municipais		
	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %
61- CMVM/C	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
62 - FSE	46 082,46	43 352,45	-6%	40 165,04	73 013,17	-39%	26 555,33	25 894,23	-2%	112 802,83	97 259,85	-14%
63 - Gastos Pessoal	38 158,12	31 527,45	-17%	35 448,21	36 426,21	3%	37 981,07	35 130,72	-8%	111 587,40	103 084,38	-8%
64 - Gastos Dep. Amort.	1 729,34	1 448,11	-16%	865,50	883,43	32%	9 416,29	9 159,02	-3%	11 804,12	11 480,56	-3%
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	117,94	3,12	-97%	65,68	3,12	-95%	65,70	3,12	-95%	249,32	9,56	-96%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	32,84	39,57	20%	32,84	39,57	20%	32,84	39,57	20%	96,52	118,71	20%
GASTOS Total	86 119,69	76 370,70	-11%	76 372,28	65 365,96	-14%	74 045,22	70 226,65	-5%	236 542,19	211 962,85	-10%
71 - Vendas	44,39	0,00	-100%	12,20	0,00	-100%	9,52	0,00	-100%	66,11	0,00	-100%
72 - Prestação Serviços	52 003,49	13 015,32	-75%	59 024,58	9 379,17	-84%	26 909,96	8 389,88	-69%	137 938,43	30 734,17	-78%
751 - COVID19 Contr. Programa CMO	0,00	49 981,09	N/A	0,00	56 123,35	N/A	0,00	29 205,82	N/A	0,00	135 310,26	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	560,92	0,00	-100%	551,55	0,00	-100%	551,58	0,00	-100%	1 664,13	0,00	-100%
7883 - Imputação Subsídios p/ Investimento	84,97	1 061,67	26%	128,47	84,30	-34%	2 955,79	168,21	-94%	3 910,22	1 314,18	-66%
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	53 450,76	64 057,88	20%	59 717,20	65 536,82	10%	30 420,84	37 763,51	24%	143 578,90	167 358,61	17%
RESULTADO LÍQUIDO	-32 668,93	-12 312,82	-62%	-16 660,08	171,72	-101%	-43 624,27	-32 462,75	-26%	-92 963,28	-44 604,25	-52%

ORÇAMENTO/EXECUTADO - 1º TRIMESTRE 2021 | PAVILHÕES E COMPLEXOS DESPORTIVOS

Rúbrica	PD Carlos Queiroz			Pavilhões			C. Desp Porto Salvo			Consolidado Pav. Complexos Desp.		
	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %
61- CMVM/C	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
62 - FSE	15 225,42	13 583,33	-13%	52 433,69	54 162,34	3%	3 386,72	6 163,27	82%	71 045,83	73 905,94	4%
63 - Gastos Pessoal	14 016,37	20 221,69	44%	84 869,88	96 558,16	14%	13 098,62	14 030,95	7%	111 984,29	130 810,20	17%
64 - Gastos Dep. Amort.	114,20	409,67	259%	2 391,81	4 043,71	69%	125,51	278,73	122%	2 631,52	4 730,13	80%
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	17,73	0,73	-96%	88,01	7,18	-92%	21,42	0,73	-97%	127,15	8,90	-93%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	20,99	11,58	-45%	158,56	106,65	-33%	21,07	11,58	-45%	200,61	129,81	-35%
GASTOS Total	29 394,71	34 224,58	16%	139 941,95	154 876,04	11%	16 653,33	20 485,24	23%	185 985,59	209 586,26	13%
71 - Vendas	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
72 - Prestação Serviços	15 056,16	33 370,22	222%	23 896,16	28 122,51	17%	10 989,45	5 083,28	-54%	49 981,77	66 576,21	33%
751 - COVID19 Contr. Programa CMD	0,00	9 528,90	N/A	0,00	33 601,33	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	47 131,23	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	150,26	0,00	-100%	1 051,97	0,00	-100%	150,28	0,00	-100%	1 252,50	0,00	-100%
7883 - Imputação Subsídios p/ Investimento	1,23	80,49	6444%	27,23	608,41	2134%	5,82	80,49	1282%	34,28	768,39	2144%
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	15 207,64	42 980,61	283%	25 015,36	62 332,25	149%	11 145,53	5 163,67	-54%	51 368,55	110 476,99	115%
RESULTADO LÍQUIDO	-14 187,07	8 755,63	-162%	-114 926,59	-92 543,39	-19%	-5 507,78	-15 321,57	178%	-134 617,04	-99 109,34	-26%

ORÇAMENTO/EXECUTADO - 1º TRIMESTRE 2021 | EQUIPAMENTOS CULTURAIS

Rúbrica	Palácio Flor da Murta			Aud. M. Ruy de Carvalho			Consolidado Equip. Culturais		
	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %
61- CMVM/C	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
62 - FSE	5 320,31	5 052,19	-5%	8 460,27	13 747,78	62%	13 780,57	18 799,97	36%
63 - Gastos Pessoal	29 306,44	14 986,31	-49%	10 282,80	9 602,43	-7%	39 589,25	24 588,74	-38%
64 - Gastos Dep. Amort.	307,15	293,75	-4%	307,15	278,73	-9%	614,29	572,48	-7%
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	7,23	0,00	-100%	0,00	0,00	N/A	7,23	0,00	-100%
68 - Outros Gastos e Perdas	14,31	0,70	-95%	11,56	0,70	-94%	25,87	1,40	-95%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	27,60	11,58	-58%	21,08	11,58	-45%	48,68	23,16	-52%
GASTOS Total	34 983,04	20 344,53	-42%	19 082,86	23 641,22	24%	54 065,90	43 985,75	-19%
71 - Vendas	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
72 - Prestação Serviços	9 414,89	11 861,04	26%	2 652,99	1 814,35	-32%	12 067,88	13 675,38	13%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	150,28	0,00	-100%	675,89	1 975,07	192%	826,18	1 975,07	139%
7883 - Imputação Subsídios p/ Investimento	1,50	80,49	5268%	1,12	80,49	7107%	2,62	160,98	6053%
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	9 566,67	11 941,53	25%	3 330,00	3 869,91	16%	12 896,67	15 311,44	23%
RESULTADO LÍQUIDO	-25 416,36	-8 403,00	-67%	-15 752,86	-19 771,31	26%	-41 169,22	-28 174,31	-32%

ORÇAMENTO/EXECUTADO - 1º TRIMESTRE 2021 | OIRAS MARINA

Em Euros

Rúbrica	Pisc. Oceânica			Porto de Recreio			Consolidado O. Marina		
	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %	Orçam	Executado	Desv %
61- CMVMC	0,00	0,00	N/A	16 074,71	4 726,24	-71%	16 074,71	4 726,24	-71%
62 - FSE	21 810,94	30 190,70	33%	27 559,46	42 118,11	53%	49 370,41	72 308,81	46%
63 - Gastos Pessoal	19 520,32	27 254,34	40%	92 408,63	81 159,98	-12%	111 928,95	108 414,32	-3%
64 - Gastos Dep. Amort.	1 558,06	1 478,21	-5%	1 544,42	2 784,41	80%	3 102,48	4 262,62	37%
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	19,18	3,12	-84%	5 044,29	722,12	-86%	5 063,47	725,24	-86%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	32,83	40,20	22%	32,84	40,32	23%	65,67	80,52	23%
GASTOS Total	42 941,33	58 966,57	37%	142 664,35	131 551,18	-8%	185 605,69	190 517,75	3%
71 - Vendas	0,00	12,20	N/A	18 859,84	4 789,66	-75%	18 859,84	4 801,86	-75%
72 - Prestação Serviços	16 154,85	11 560,56	-28%	198 081,06	166 226,46	-16%	214 235,90	177 787,02	-17%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	1 735,33	609,41	-65%	150,28	8,07	-95%	1 885,61	617,48	-67%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	865,84	1 649,32	90%	553,96	784,46	42%	1 419,80	2 433,78	71%
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	18 756,01	13 831,49	-26%	217 645,14	171 808,65	-21%	236 401,15	185 640,14	-21%
RESULTADO LÍQUIDO	-24 185,32	-45 135,08	87%	74 980,78	40 257,47	-46%	50 795,46	-4 877,61	-110%

ORÇAMENTO/EXECUTADO - 1º TRIMESTRE 2021 | SERVIÇOS

Em Euros

Rúbrica	Turismo		
	Orçam	Executado	Desv %
61- CMVMC	0,00	0,00	N/A
62 - FSE	1 091,23	2 019,71	85%
63 - Gastos Pessoal	39 836,80	45 527,26	14%
64 - Gastos Dep. Amort.	1,88	261,39	13841%
65 - Perdas por Imparidade	0,00	0,00	N/A
67 - Provisões do Exercício	0,00	0,00	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	N/A
69 - Gastos e Perdas Financeiras	0,00	3,51	N/A
GASTOS Total	40 929,91	47 811,87	17%
71 - Vendas	0,00	0,00	N/A
72 - Prestação Serviços	44 356,75	36 062,40	-19%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0,00	0,00	N/A
752 - Sub. Explor C.Progr. - Necess. Interv.	0,00	0,00	N/A
753 - Sub. Explor C.Progr. - Gastos Gestão	0,00	0,00	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	0,00	79,11	N/A
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	0,00	1,38	N/A
79 - Juros e Dividendos	0,00	0,00	N/A
RENDIMENTOS Total	44 356,75	36 142,89	-19%
RESULTADO LÍQUIDO	3 426,84	-11 668,98	-441%

Handwritten signature or initials in the top right corner.

Faint, illegible text or graphics in the center of the page, possibly bleed-through from the reverse side.

oeiras
VIVA
Dá ritmo à vida

GESTÃO DE EQUIPAMENTOS CULTURAIS E DESPORTIVOS, E.M.