

*Arquivado.  
M. Lichow  
2/12/2016*



NAZARÉ QUALIFICA E. M.

# ORÇAMENTO E PLANO DE ATIVIDADES 2017

Instrumentos de Gestão Previsional

## **Introdução**

No âmbito das suas competências, cumpre ao Conselho de Gerência da Nazaré Qualifica, E.E.M. apresentar os documentos previsionais para o exercício económico de 2017, a submeter à aprovação da Câmara Municipal de Nazaré.

O plano de actividades para o ano de 2017, que agora apresentamos, visa, o cumprimento do objecto da empresa definido nos Estatutos da Nazaré Qualifica, E.E.M.

Fundamentalmente as actividades previstas representam, além de uma continuidade do trabalho realizado no ano de 2016, o reforço de uma opção definida, no sentido de tornar o concelho da Nazaré num pólo de desenvolvimento sustentável, contribuindo para um enriquecimento socioeconómico e social do concelho, promovendo desenvolvimento económico, a qualificação das pessoas, a promoção da sustentabilidade ambiental, assim como apresentar soluções equilibradas e eficientes da Gestão de Equipamentos Municipais.

Hoje a Nazaré Qualifica EEM é uma empresa municipal que conquistou credibilidade pelo trabalho desenvolvido, consolidando os projectos onde tem estado envolvida, tendo como mais recente exemplo a abertura da loja "Praia do Norte"

Pretende-se apresentar um documento sintético que espelhe de forma sucinta o plano de acção para 2017 da Nazaré Qualifica EEM.

Este instrumento será apresentado pelos eixos estratégicos de planeamento anteriormente definido onde se junta também as propostas de orçamento para a concretização dessas mesmas acções.

## **Promoção do Desenvolvimento Económico**

Prevêem-se as seguintes acções:

- Dar continuidade a implementação do parque empresarial e desenvolvimento de procedimentos administrativos com vista à

restante venda dos lotes ainda disponíveis no Parque Empresarial de Valado dos Frades, existindo já a instalação de uma importante unidade industrial prevendo-se que no decorrer de 2017 assistamos à implementação de outras;

- No âmbito do empreendedorismo no concelho Nazaré pretende-se dar continuidade ao plano de acção concelho empreendedor através de acções de sensibilização e formação nesta área;
- No âmbito do Turismo pretende-se desenvolver os instrumentos para a qualificação do destino, promovendo a certificação dos estabelecimentos e dos produtos com a Marca "Nazaré".
- No âmbito da promoção do destino Nazaré, pretende-se desenvolver e apoiar à promoção da Marca "Praia do Norte" como destino de desportos náuticos associando a Nazaré ao surf, kitesurf e bodyboard;
- Promoção de eventos de âmbito nacional e internacional;
- Promoção de projectos de cooperação transnacional e inter-regional;
- Pretende-se dar continuidade ao trabalho já desenvolvido de captação de investimento para o concelho da Nazaré;

## **Qualificação das Pessoas**

Prevêem-se as seguintes acções:

- Fomentar o desenvolvimento da formação e certificação profissional, através de várias parcerias apoiando a valorização dos recursos humanos;
- Pretende-se com o desenvolvimento do projecto Nazaré concelho empreendedor sensibilizar os jovens e não só para o valor acrescentado do empreendedorismo como cultura criativa que potencia o desenvolvimento das pessoas e dos locais;
- Realização de estudos de análise das necessidades formativas dando a conhecer as necessidades de oferta de mercado para o potencial de procura formativa;

## **Promoção da sustentabilidade ambiental**

Prevêem-se as seguintes acções:

- Desenvolvimento de projectos de sensibilização e protecção ambiental;
- Desenvolvimento dos estudos e promoção da utilização de mini-

geração energética nos edifícios municipais promovendo a sustentabilidade ambiental;

- Promoção e desenvolvimento de protocolos com agências para o intercâmbio de conhecimento e desenvolvimento de parcerias;
- Apoio na promoção e desenvolvimento da gestão ambiental do concelho;

## **Gestão de equipamentos colectivos**

Prevêem-se as seguintes acções:

- Promover a sustentabilidade e colaboração na gestão eficiente de equipamentos colectivos nas áreas da educação, conhecimento, cultura e desporto;
- Gestão de Recursos Humanos nos diversos equipamentos colectivos da Câmara Municipal da Nazaré;

## **Projectos Especiais**

Prevêem-se as seguintes acções:

- Dar continuidade ao projecto “Praia do Norte”, se em algum momento existiu alguma dúvida sobre o potencial deste projecto para a Nazaré, ele foi totalmente dissipada com a notoriedade que o mesmo trouxe, é essencial dar continuidade a esta estratégia e posicionar este projecto ao nível mundial neste segmento de ondas grandes;
- Dar continuidade à recuperação do Farol da Nazaré, tendo como objectivo a sua requalificação;
- Continuar a gestão do CarSurf de modo a que se possa tornar uma referência no desenvolvimento da prática desportiva do surf e afins.

## Orçamento de Exploração

Notas Explicativas:

No âmbito da **Receita** a empresa municipal tem previsão de recebimentos de:

- Os contratos programas de prestações de serviços com a Câmara Municipal da Nazaré e Serviços Municipalizados da Nazaré;
- A sponsorização e receitas de publicidade de vários eventos promovidos em parceria com a Câmara Municipal da Nazaré;
- As receitas provenientes de venda de lotes da Área de Localização Empresarial de Valado dos Frades com base nas adjudicações já efectuadas e das vendas previsionais de lotes durante o ano de 2017;
- Receitas directas de prestação de serviços e cobrança de acesso a determinados equipamentos e actividades;
- Receitas provenientes da exploração dos parquímetros e parque

No âmbito dos **Custos** a empresa municipal tem como despesa prevista:

FSE – Nesta rubrica estão incluídos despesas resultantes da aquisição de serviços jurídicos, contabilidade, revisão oficial de contas entre outros necessários ao normal funcionamento da empresa e ainda os relacionados com a promoção da marca Praia do Norte, eventos a realizar e custos com o parque e parquímetros

Custos com Pessoal – Aqui estão representados os custos previstos com o pessoal.

CMVC – Nesta rubrica encontra-se representada a despesa a realizar pela contrapartida da venda dos lotes do Parque Empresarial de Valado dos Frades à Câmara Municipal bem como o custo necessários para outras

vendas.

## **ANÁLISE ECONÓMICA E FINANCEIRA DO BALANÇO PREVISIONAL**

### **Activo Fixo Tangíveis**

O Activo Não Corrente, composto pelo Imobilizado Corpóreo e Incorpóreo Brutos deduzidos das Amortizações já realizadas, apresenta um valor de 85.800 € em 2017, não se prevendo investimentos para este ano.

### **Activo Corrente**

O Activo Circulante apresenta-nos um valor de 66.785 €, correspondente a um aos créditos de curto prazo, ao abrigo dos contratos programas em vigor e disponibilidades financeiras.

### **Capital Próprio**

A estrutura dos Capitais Próprios apresenta um valor positivo de 58.385€.

### **Passivo**

O Passivo Corrente apresenta um valor de 94.200 €, correspondente às responsabilidades perante os Fornecedores e Estado resultantes da normal actividade da empresa e principalmente da Operação de financiamento da aquisição dos 11 equipamentos de micro-geração instalados em edifícios da Câmara Municipal da Nazaré, sendo que o Passivo Total apresenta o mesmo valor.

## ANÁLISE DOS INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

### Rácios de Estrutura

Analisando os rácios de Autonomia Financeira e Solvabilidade previstos para 2017 concluímos que a Nazaré Qualifica é uma empresa auto-suficiente com baixo risco de insolvabilidade.

### Rácios de Liquidez

Pela análise dos rácios de Liquidez Geral e Liquidez Reduzida, concluímos que a Empresa apresenta rácios confortáveis para a gestão da sua tesouraria.

## Nazare Qualifica, EM

RENDIMENTOS E GASTOS	31-dez-2017
Vendas	230.000,00
Prestação de serviços	2.340.000,00
Subsídios à exploração	
Ganhos/perdas imputados a subsidiárias	
Variações nos inventários de produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custo das mercadorias vendidas e consumidas	-160.000,00
Fornecimentos e serviços externos	-315.000,00
Gastos com o pessoal	-1.980.000,00
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Imparidade de investimentos não depreciables	
Outros rendimentos e ganhos	-30.000,00
Outros gastos e perdas	-9.900,00
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>75.100,00</b>
Gastos/reversões de depreciações e de amortização	-27.400,00
Imparidade de investimento depreciables/amortizáveis	
<b>Resultado operacional (antes de gastos e financiamento e impostos)</b>	<b>47.700,00</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros e gastos similares suportados	-7.200,00
<b>Resultados antes de impostos</b>	<b>40.500,00</b>
Imposto sobre o rendimento do período	2.551,50
<b>Resultado Líquido do período</b>	<b>37.948,50</b>





## Nazare Qualifica, EM

ACTIVO	31-dez-2017
<b>ACTIVO NÃO CORRENTE</b>	
Activos fixos tangíveis	85.800,00
Propriedade de Investimento	0,00
Goodwill	
Activos intangíveis	
Activos biológicos	
Participações financeiras	0,00
Accionistas/sócios	
Outros activos financeiros	
Activos por impostos diferidos	
<b>Total ACTIVO NÃO CORRENTE</b>	<b>85.800,00</b>
<b>ACTIVO CORRENTE</b>	
Inventários	
Activos biológicos	
Clientes	50.000,00
Adiantamentos a fornecedores	
Estado e outros entes públicos	0,00
Accionistas/sócios	
Outras contas a receber	
Diferimentos	
Activos financeiros detidos para negociação	
Outros activos financeiros	
Activos não correntes detidos para venda	
Depósitos bancários	16.784,98
Caixa	
<b>Total ACTIVO CORRENTE</b>	<b>66.784,98</b>
<b>TOTAL DO ACTIVO</b>	<b>152.584,98</b>

  
Anexo

Nazare Qualifica, EM

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		31-dez-2017
<b>CAPITAL PRÓPRIO</b>		
Capital realizado		10.000,00
Acções (quotas) próprias		
Outros instrumentos de capital próprio		
Prémios de emissão		
Reservas legais		2.477,56
Outras reservas		3.118,73
Resultados transitados		4.840,19
Ajustamentos em activos financeiros		
Excedentes de revalorização		
Subsídios		
Outras variações no capital próprio		
Resultado líquido do período		37.948,50
Interesses minoritários		
<b>Total CAPITAL PRÓPRIO</b>		<b>58.384,98</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>PASSIVO NÃO CORRENTE</b>		
Provisões		
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)		
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		0,00
Financiamentos obtidos (participantes de capital)		
Outros financiamentos obtidos		
Passivos por impostos diferidos		
Outras contas a pagar		
<b>Total PASSIVO NÃO CORRENTE</b>		<b>0,00</b>
<b>PASSIVO CORRENTE</b>		
Fornecedores		30.000,00
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos		60.000,00
Accionistas/sócios		
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)		0,00
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		4.200,00
Financiamentos obtidos (participantes de capital)		
Outros financiamentos obtidos		0,00
Fornecedores de investimentos		
Provisões		
Outras contas a pagar		
Diferimentos		
Passivos financeiros detidos para negociação		
Outros passivos financeiros		
Passivos não correntes detidos para venda		
<b>Total PASSIVO CORRENTE</b>		<b>94.200,00</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>94.200,00</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E CAPITAL PRÓPRIO</b>		<b>152.584,98</b>

W  
 H  
 Anacho