



nazaré
qualifica

Nazaré Qualifica E. E. M.

Orçamento e Plano de Actividades 2013

Instrumentos de gestão provisional

NQ PA&O2013

Introdução

No âmbito das suas competências, cumpre ao Conselho de Administração da Nazaré Qualifica, E.E.M. apresentar os documentos previsionais para o exercício económico de 2013, a submeter à aprovação da Câmara Municipal de Nazaré.

O plano de actividades para o ano de 2013, que agora apresentamos, visa, o cumprimento do objecto da empresa definido nos Estatutos da Nazaré Qualifica, E.E.M.

No âmbito da implementação da designada Reforma da Administração Local, foi entretanto publicada a Lei n.º 50/2012, de 31 de Agosto, que aprovou o novo regime jurídico da actividade empresarial local e das participações locais, revogando, assim, entre outros normativos, a Lei n.º 53-F/2006, de 29 de Dezembro.

A presente lei entrou em vigor no passado dia 1 de Setembro, sendo que as entidades de natureza empresarial criadas ou constituídas ao abrigo de legislação anterior e sob a influência dominante das entidades públicas participantes, como é o caso da Nazaré Qualifica EEM, a par das sociedades comerciais participadas já existentes, estão obrigadas a adequar os seus estatutos em conformidade com este diploma legal, no prazo de seis meses a contar daquele dia, o que significa que a decisão na Câmara Municipal deverá decorrer até ao dia 01 de Março de 2013.

Assim será presente oportunamente á Câmara Municipal uma proposta para sua deliberação enquadrando os estatutos desta empresa no novo normativo legal.

Num ano que se avizinha particularmente difícil, pretende-se com este instrumento de planeamento fazer reflectir um conjunto de acções a realizar durante o ano de 2013 tendo como base a valorização dos recursos existentes e uma clara adequação dos custos aos proveitos, contando para isso com a disponibilidade dos nossos parceiros para a concretização do mesmo.

Fundamentalmente as actividades previstas representam, além de uma continuidade do trabalho realizado no ano de 2012, 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 o 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 não só pelos resultados financeiros, mas também pelo trabalho desenvolvido, os resultados só aparecem com muito planeamento e entrega de uma vasta equipa, a continuidade de projectos como o "North Canyon by Mc Namara não pode ser posta em causa, é necessário continuar a trilhar um caminho, muitas vezes com bastantes obstáculos, mas cujo o resultado final nos tem vindo a todos a surpreender.

Pretende-se apresentar um documento sintético que espelhe de forma sucinta o plano de acção para 2013 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, é nossa ambição que no decorrer de 2013 seja possível começar a erguer as infra-estruturas das empresas e começar a desenvolver as suas actividades;
- 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.



- Criação da Associação de Turismo da Nazaré, com a alteração legislativa que pretende reorganizar as Entidades Regionais de Turismo prevê-se que as novas entidades, dado a sua dimensão territorial se afastem na génese para o qual foram criadas as Regiões de Turismo, na sua essência serão cada vez mais entidades que se afastaram da génese local, nesse sentido é nossa intenção propor aos empresários e entidades publicas e privadas ligadas ao sector do Turismo constituir uma parceria que sirva como instrumento para a o planeamento e promoção do Turismo da 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;
- Participação no planeamento e gestão da Escola Profissional da Nazaré;

Promoção da sustentabilidade ambiental

Prevêem-se as seguintes acções:

- Promoção e implementação do projecto “Nazaré Led” eficiência energética em conjunto com a agência de energia Oeste Sustentável, aguarda-se a aprovação da candidatura para ser possível implementar

está acção;

- 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

Prevêm-se as seguintes acções:

- Gestão do pessoal não docente nos Centros Escolares de Nazaré e Valado dos Frades;
- Promover a sustentabilidade e 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;
- Gestão e fornecimento das refeições escolares de várias escolas do Concelho;
- Pretende-se apresentar uma proposta em conjunto com Câmara Municipal ao Instituto do Desporto, no sentido de existir um entendimento para que a gestão operacional do CarSurf da Nazaré seja feita pela Nazaré Qualifica EEM, dentro do âmbito do projecto North Canyon.

Projectos Especiais

Prevêm-se as seguintes acções:

- Dar continuidade ao projecto "North Canyon By Garret Mc Namara", 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;

- Desenvolvimento dos contactos com vista a constituir uma parceria com a Marinha, Ministério da Cultura, Câmara Municipal da Nazaré entre outras entidades para a requalificação da parte frontal do Farol da Nazaré, tendo como objectivo a sua requalificação e abertura ao público em determinados períodos do ano;

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;
- A sponsorização e receitas de publicidade de vários eventos promovidos em parceria com a Câmara Municipal da Nazaré;
- Contratos programa de delegação de competências da 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 2013;
- Receitas directas de prestação de serviços e cobrança de acesso a determinados equipamentos e actividades.

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.

Custos com Pessoal – Aqui estão representados os custos previstos com o pessoal, que neste momento são 96 distribuídos pelos mais diversos sectores.

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.

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 104.000 € em 2013, não se prevendo investimentos para este ano.

Activo Corrente

O Activo Circulante apresenta-nos um valor de 165.747,00 €, 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 90.027 €, refletindo os resultados positivos consecutivos dos últimos 5 anos.

Passivo

O Passivo apresenta um valor de 199.000 €, 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.

ANÁLISE DOS INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

Rácios de Estrutura

Analisando os rácios de Autonomia Financeira e Solvabilidade previstos para 2012 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 não tem problemas de tesouraria e apresenta capacidade para fazer face atempadamente à resolução dos compromissos.



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS 2013

Nazare Qualifica, EM

RENDIMENTOS E GASTOS	31-Dez-2013	
Vendas	400,000.00	
Prestação de serviços	2,060,000.00	
Subsídios à exploração	20,000.00	
Ganhos/perdas imputados a subsidiárias		
Variações nos inventários de produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e consumidas	-400,000.00	
Fornecimentos e serviços externos	-637,940.00	
Gastos com o pessoal	-1,404,000.00	
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		
Provisões (aumentos/reduções)	20,000.00	
Imparidade de investimentos não depreciáveis		
Outros rendimentos e ganhos	750.00	
Outros gastos e perdas	-1,500.00	
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	57,310.00	
Gastos/reversões de depreciações e de amortização	-36,000.00	
Imparidade de investimento depreciáveis/amortizáveis		
Resultado operacional (antes de gastos e financiamento e impostos)	21,310.00	
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	-7,200.00	
Resultados antes de impostos	14,110.00	
Imposto sobre o rendimento do período	3,527.50	
Resultado Líquido do período	10,582.50	



BALANÇO DO EXERCÍCIO DE 2013

Nazare Qualifica, EEM

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	31-Dez-2013	
CAPITAL PRÓPRIO		
Capital realizado	10.000,00	0,00
Acções (quotas) próprias		
Outros instrumentos de capital próprio		
Prémios de emissão		
Reservas legais	3.158,75	
Outras reservas	6.432,00	
Resultados transitados	27.853,75	
Ajustamentos em activos financeiros	32.000,00	
Excedentes de revalorização		
Subsídios		
Outras variações no capital próprio		
Resultado líquido do período	10.582,50	
Interesses minoritários		
Total CAPITAL PRÓPRIO	90.027,00	0,00
PASSIVO		
PASSIVO NÃO CORRENTE		
Provisões		
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)		
Financiamentos obtidos (locações financeiras)	91.000,00	
Financiamentos obtidos (participantes de capital)		
Outros financiamentos obtidos		
Passivos por impostos diferidos		
Outras contas a pagar		
Total PASSIVO NÃO CORRENTE	91.000,00	0,00
PASSIVO CORRENTE		
Fornecedores	31.000,00	0,00
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos	30.000,00	0,00
Accionistas/sócios		
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)	30.000,00	
Financiamentos obtidos (locações financeiras)	17.000,00	
Financiamentos obtidos (participantes de capital)		
Outros financiamentos obtidos	0,00	0,00
Fornecedores de investimentos		
Provisões		
Outras contas a pagar		
Diferimentos		0,00
Passivos financeiros detidos para negociação		
Outros passivos financeiros		
Passivos não correntes detidos para venda		
Total PASSIVO CORRENTE	108.000,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO	199.000,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E CAPITAL PRÓPRIO	289.027,00	0,00



BALANÇO DO EXERCÍCIO DE 2013

Nazare Qualifica, EEM

ACTIVO	31-Dez-2013	
ACTIVO NÃO CORRENTE		
Activos fixos tangíveis	104.000,00	0,00
Propriedade de Investimento	0,00	
Goodwill		
Activos intangíveis		
Activos biológicos		
Participações financeiras	19.280,00	
Accionistas/sócios		
Outros activos financeiros		
Activos por impostos diferidos		
Total ACTIVO NÃO CORRENTE	123.280,00	0,00
ACTIVO CORRENTE		
Inventários		
Activos biológicos		
Clientes	51.500,00	0,00
Adiantamentos a fornecedores		
Estado e outros entes públicos	12.000,00	0,00
Accionistas/sócios		
Outras contas a receber		
Diferimentos	30.500,00	
Activos financeiros detidos para negociação		
Outros activos financeiros		
Activos não correntes detidos para venda		
Depósitos bancários	71.747,00	0,00
Caixa		
Total ACTIVO CORRENTE	165.747,00	0,00
TOTAL DO ACTIVO	289.027,00	0,00

