

A Remissão do
C.G.
Michon
29/12/2014

De liberação do
aprovar e Remeter
ao Município.
R-31/12/2014
Michon



Nazaré Qualifica, E.M. – Unipessoal, Lda.

Orçamento e Plano de Actividades 2015

Instrumentos de gestão provisional

Introdução

No âmbito das suas competências, cumpre ao Conselho de Administração da Nazaré Qualifica, E.M. – Unipessoal, Lda. apresentar os documentos previsionais para o exercício económico de 2015, a submeter à aprovação da Câmara Municipal de Nazaré.

O plano de actividades para o ano de 2015, que agora apresentamos, visa, o cumprimento do objecto da empresa definido nos Estatutos da Nazaré Qualifica, E.M. – Unipessoal, Lda.

Num ano em que as dificuldades persistem, pretende-se com este instrumento de planeamento fazer reflectir um conjunto de acções a realizar durante o ano de 2015 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 2014, 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, E.M. – Unipessoal, Lda. 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 tem sido bastante positivo.

Pretende-se apresentar um documento sintético que espelhe de forma sucinta o plano

de acção para 2015 da Nazaré Qualifica, E.M. – Unipessoal, Lda.

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 2015 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 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:

- 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 esta 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

Prevêem-se as seguintes acções:

- 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;

Projectos Especiais

Prevêem-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 recuperação 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 2015;
- 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 e eventos a realizar.

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.

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 97.500 € em 2015, não se prevendo investimentos para este ano.

Activo Corrente

O Activo Circulante apresenta-nos um valor de 162.297 €, 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 145.797 €, refletindo os resultados positivos consecutivos dos últimos anos.

Passivo

O Passivo Corrente apresenta um valor de 82.000 €, 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, sendo que o Passivo Total apresenta um valor de 114.000 €

ANÁLISE DOS INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

Rácios de Estrutura

Analisando os rácios de Autonomia Financeira e Solvabilidade previstos para 2015 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.

Nazare Qualifica, E.M. – Unipessoal, Lda.

ACTIVO	31-dez-2015	
ACTIVO NÃO CORRENTE		
Activos fixos tangíveis	97.500,00	0,00
Propriedade de Investimento	0,00	
Goodwill		
Activos intangíveis		
Activos biológicos		
Participações financeiras	0,00	
Accionistas/sócios		
Outros activos financeiros		
Activos por impostos diferidos		
Total ACTIVO NÃO CORRENTE	97.500,00	0,00
ACTIVO CORRENTE		
Inventários		
Activos biológicos		
Clientes	82.000,00	0,00
Adiantamentos a fornecedores		
Estado e outros entes públicos	0,00	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	49.797,09	0,00
Caixa		
Total ACTIVO CORRENTE	162.297,09	0,00
TOTAL DO ACTIVO	259.797,09	0,00

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		31-dez-2015	
CAPITAL PRÓPRIO			
Capital realizado		10.000,00	0,00
Acções (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais		3.151,61	
Outras reservas		3.118,73	
Resultados transitados		77.814,25	
Ajustamentos em activos financeiros			
Excedentes de revalorização			
Subsídios			
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		51.712,50	
Interesses minoritários			
Total CAPITAL PRÓPRIO		145.797,09	0,00
PASSIVO			
PASSIVO NÃO CORRENTE			
Provisões			
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)			
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		32.000,00	
Financiamentos obtidos (participantes de capital)			
Outros financiamentos obtidos			
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar			
Total PASSIVO NÃO CORRENTE		32.000,00	0,00
PASSIVO CORRENTE			
Fornecedores		40.000,00	0,00
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		20.000,00	0,00
Accionistas/sócios			
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)		0,00	
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		22.000,00	
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		82.000,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO		114.000,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E CAPITAL PRÓPRIO		259.797,09	0,00

RENDIMENTOS E GASTOS	31-dez-2015
Vendas	504.000,00
Prestação de serviços	1.680.000,00
Subsídios à exploração	
Ganhos/perdas imputados a subsidiárias	
Variações nos inventários de produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custo das mercadorias vendidas e consumidas	-453.000,00
Fornecimentos e serviços externos	-370.000,00
Gastos com o pessoal	-1.300.000,00
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Imparidade de investimentos não depreciables	
Outros rendimentos e ganhos	150,00
Outros gastos e perdas	-6.000,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	55.150,00
Gastos/reversões de depreciações e de amortização	22.000,00
Imparidade de investimento depreciables/amortizáveis	
Resultado operacional (antes de gastos e financiamento e impostos)	77.150,00
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros e gastos similares suportados	-8.200,00
Resultados antes de impostos	68.950,00
Imposto sobre o rendimento do período	17.237,50
Resultado Líquido do período	51.712,50

