

A reunião
do C. G.
Whichino



**nazaré
qualifica**

Nazaré Qualifica E. E. M.

De liberado
aprovar e remeter
ao Município.
R - 14/12/2015
Whichino

De liberado
aprovar.
R - 18/12/2015

Orçamento e Plano de Actividades 2016

Instrumentos de gestão provisional

NQ PA&O2016

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 2016, a submeter à aprovação da Câmara Municipal de Nazaré.

O plano de actividades para o ano de 2016, 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 2015, 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 “Praia do Norte” 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 2016 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.

Handwritten signature and initials in black ink, located at the bottom left of the page. The signature appears to be 'M. Luchini' and there are some initials below it.

Promoção do Desenvolvimento Económico

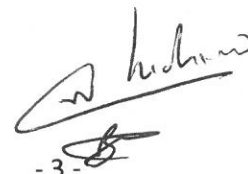
Prevêem-se as seguintes acções:

- 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 2016 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;



- 3 -

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 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.

W. Melino


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 2016;
- 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 bem como o custo necessários para outras vendas.


- 5 - 

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 98.300 € em 2015, não se prevendo investimentos para este ano.

Activo Corrente

O Activo Circulante apresenta-nos um valor de 111.447 €, 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 77.447 €, refletindo os resultados positivos consecutivos dos últimos anos.

Passivo

O Passivo Corrente apresenta um valor de 102.000 €, 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 132.000 €



ANÁLISE DOS INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

Rácios de Estrutura

Analisando os rácios de Autonomia Financeira e Solvabilidade previstos para 2016 concluímos que a Nazaré Qualifica é uma empresa auto-suficiente com baixo risco de insolvabilidade.

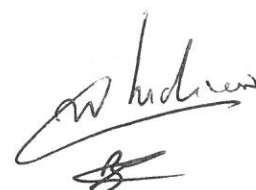
Rácios de Liquidez

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, EM

ACTIVO	31-dez-2016	
ACTIVO NÃO CORRENTE		
Activos fixos tangíveis	98.300,00	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	98.300,00	0,00
ACTIVO CORRENTE		
Inventários		
Activos biológicos		
Clientes	50.000,00	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	30.947,25	0,00
Caixa		
Total ACTIVO CORRENTE	111.447,25	0,00
TOTAL DO ACTIVO	209.747,25	0,00



Nazare Qualifica, EM

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		31-dez-2016	
CAPITAL PRÓPRIO			
Capital realizado		10.000,00	0,00
Acções (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais		2.477,56	
Outras reservas		3.118,73	
Resultados transitados		46.550,96	
Ajustamentos em activos financeiros			
Excedentes de revalorização			
Subsídios			
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		15.600,00	
Interesses minoritários			
Total CAPITAL PRÓPRIO		77.747,25	0,00
PASSIVO			
PASSIVO NÃO CORRENTE			
Provisões			
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)			
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		30.000,00	
Financiamentos obtidos (participantes de capital)			
Outros financiamentos obtidos			
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar			
Total PASSIVO NÃO CORRENTE		30.000,00	0,00
PASSIVO CORRENTE			
Fornecedores		25.000,00	0,00
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		55.000,00	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		102.000,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO		132.000,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E CAPITAL PRÓPRIO		209.747,25	0,00



Nazare Qualifica, EM

RENDIMENTOS E GASTOS	31-dez-2016
Vendas	195.000,00
Prestação de serviços	2.345.000,00
Subsídios à exploração	12.000,00
Ganhos/perdas imputados a subsidiárias	
Variações nos inventários de produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custo das mercadorias vendidas e consumidas	-130.000,00
Fornecimentos e serviços externos	-175.000,00
Gastos com o pessoal	-2.180.000,00
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Imparidade de investimentos não depreciáveis	
Outros rendimentos e ganhos	-6.000,00
Outros gastos e perdas	-7.300,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	53.700,00
Gastos/reversões de depreciações e de amortização	-24.700,00
Imparidade de investimento depreciáveis/amortizáveis	
Resultado operacional (antes de gastos e financiamento e impostos)	29.000,00
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros e gastos similares suportados	-8.200,00
Resultados antes de impostos	20.800,00
Imposto sobre o rendimento do período	5.200,00
Resultado Líquido do período	15.600,00

