

 <b>Politécnico da Guarda</b> <small>Escola Superior de Turismo e Hotelaria</small>	<b>GUIA DE FUNCIONAMENTO DA UNIDADE CURRICULAR</b>		MODELO PED.009.02

<i>Curso</i>	Gestão Hoteleira		<i>Ano letivo</i>	2017/2018			
<i>Unidade Curricular</i>	Gestão Financeira II		<i>ECTS</i>	4			
<i>Regime</i>	Obrigatório						
<i>Ano</i>	3º	<i>Semestre</i>	2º Semestre	<i>Horas de trabalho globais</i>			
<i>Docente (s)</i>	Aida Maria de Brito Martins			<i>Total</i>	108	<i>Contacto</i>	45
<i>Coordenadora da Área Científica</i>	Profª Drª. Rute Abreu						

PA  
ABR

**GFUC cumprido**

## 1. OBJETIVOS DE APRENDIZAGEM

Tendo em consideração que os discentes do curso de Gestão Hoteleira devem possuir competências para responderem a questões ligadas à área financeira das unidades hoteleiras, pretende-se que os mesmos sejam capazes de:

- Fazer uma correta gestão das necessidades e recursos financeiros ligados à área de exploração da Unidade Hoteleira;
- Selecionar as fontes de financiamento, mais convenientes, a curto prazo, bem como as de médio e longo prazos;
- Planificar, em termos financeiros, a curto e médio prazos, a atividade da empresa.
- Analisar e selecionar investimentos.

## 2. CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS

### 1. Gestão Financeira de Curto Prazo

#### 1.1. Equilíbrio e situação financeiros

- 1.1.1. Balanço Funcional
- 1.1.2. Fundo de Maneio
- 1.1.3. Equilíbrio Financeiro
- 1.1.4. Situações Financeiras Típicas
- 1.1.5. Medidas para o Reequilíbrio da situação financeira
- 1.1.6. Indicadores de Liquidez

#### 1.2. Gestão da Tesouraria

#### 1.3. Gestão das Necessidades em Fundo de Maneio

- 1.3.1. Gestão do realizável
- 1.3.2. Gestão de inventários

#### 1.4. Gestão de dívidas a curto prazo

### 2. Financiamento e Planeamento Financeiro a Curto prazo

#### 2.1. Planeamento financeiro

#### 2.2. Financiamento a curto prazo

- 2.2.1. Fontes de financiamento

### 3. Financiamento e Planeamento Financeiro a Médio e Longo prazos

#### 3.1. Política financeira da empresa

#### 3.2. Fontes de financiamento

HA  
ABJL

- 3.3. Financiamento e crescimento
- 3.4. Análise económica e financeira previsional

- 4. Análise de investimentos
  - 4.1. Tipos de Avaliação
  - 4.2. Critérios de Avaliação

### **3. DEMONSTRAÇÃO DA COERÊNCIA DOS CONTEÚDOS PROGRAMÁTICOS COM OS OBJETIVOS DA UC**

De modo a atingir o objetivo “Fazer uma correta gestão das necessidades e recursos financeiros ligados à área de exploração da Unidade Hoteleira” será lecionado o ponto “Gestão Financeira de Curto Prazo”.

Os objetivos: “Selecionar as fontes de financiamento, mais convenientes, a curto prazo, bem como as de médio e longo prazos” e “Planificar, em termos financeiros, a curto e médio prazos, a actividade da empresa” serão alcançados com a leção dos pontos 2 e 3, isto é: “Financiamento e Planeamento Financeiro a Curto prazo” e “Financiamento e Planeamento Financeiro a Médio e Longo prazos”.

O objetivo “Analisar e selecionar investimentos” será alcançado através da leção do ponto 4.

### **4. BIBLIOGRAFIA PRINCIPAL**

#### **Obrigatória**

Brito, A. (2018). Gestão Financeira II. ESTH/IPG.

Martins, A. E Outros (2016). Manual de Gestão Financeira Empresarial. 2ª Edição, Escolar Editora.

Nabais, C. e Nabais, F. (2011). Prática Financeira II – Gestão Financeira. 4ª Edição, Editora Lidel.


Silva, E. e Queirós, M. (2011). Gestão Financeira - Análise de Investimento. 2ª Edição, Editora VidaEconómica.

Silva, J. e Ferreira, P. (2014). Princípios de Gestão Financeira. Rei dos Livros.

Vieito, J. e Maquieira, C. (2013). Finanças Empresariais – Teoria e Prática. 2ª Edição, Escolar Editora.

#### **Recomendada**

Brealey, R., Myers, S. e Allen (2010). Princípios de Finanças Corporativas. 10ª Edição, Editora McGraw-Hill.

 <p><b>IPG</b> Politécnico da Guarda Escola Superior de Turismo e Hotelaria</p>	<p><b>GUIA DE FUNCIONAMENTO DA UNIDADE CURRICULAR</b></p>	<p>MODELO PED.009.02</p>
--	---	--------------------------

*Handwritten signature/initials*

Carrilho, J. e Outros, (2005). Elementos de Análise Financeira – Casos Práticos. 2ª edição, Editora Publisher Team.

Esperança, J. e Matias, F. (2009). Finanças Empresariais. Editora Texto.

Mota, António G., Barroso, Clementina S., Nunes, João P., Ferreira, Miguel A. (2006). Finanças Empresariais – Teoria e Prática. 2ª Edição, Publisher Team.

## 5. METODOLOGIAS DE ENSINO (REGRAS DE AVALIAÇÃO)

A metodologia consistirá na exposição, pela docente, dos conceitos teóricos, seguida da apresentação de exemplos e realização de exercícios propostos.

Os alunos poderão optar entre dois tipos de avaliação: contínua ou final.

Na avaliação contínua, o aluno obterá aprovação através da média ponderada dos seguintes factores:

- Primeiro fator – realização de duas frequências, com uma ponderação de 30% cada na nota final, com nota mínima de sete valores e meio cada;
- Segundo fator – elaboração de um trabalho de grupo, com dois elementos, a ser apresentado em sala de aula, com uma ponderação de 20%;
- Terceiro fator – assiduidade e participação, com uma ponderação de 20%.

No caso dos trabalhadores-estudantes, a avaliação contínua será composta pelos seguintes factores:

- Primeiro fator – realização de duas frequências, com uma ponderação de 37,5% cada na nota final, com nota mínima de sete valores e meio cada;
- Segundo fator – elaboração de um trabalho individual ou de grupo (máximo dois elementos), a ser apresentado em sala de aula, com uma ponderação de 25%.

A avaliação final consiste na realização de dois exames (épocas normal e/ou recurso).

## 6. DEMONSTRAÇÃO DA COERÊNCIA DAS METODOLOGIAS DE ENSINO COM OS OBJETIVOS DA UNIDADE CURRICULAR

De modo a alcançar todos os objetivos definidos, a metodologia consistirá, para todos eles, na exposição, pela docente, dos conceitos teóricos, seguida da apresentação de exemplos e realização de exercícios propostos.

## 7. REGIME DE ASSIDUIDADE

A avaliação contínua implica a obrigatoriedade de uma presença mínima obrigatória de 75% às aulas; excetuam-se os alunos trabalhadores-estudantes.


Data: 15/06/2018

*Aida Brito*

(Prof<sup>a</sup> Aida Brito)  
(Professora)

*Rute Abreu*

(Prof<sup>a</sup>. Doutora Rute Abreu)  
(Coordenadora da área científica)

	<b>SUBJECT DESCRIPTION</b>	MODELO PED.014.02
---	----------------------------	----------------------

<b>Course</b>	Hotel Management			<b>Academic year</b>	2017-2018		
<b>Subject</b>	Financial Management II			<b>ECTS</b>	4		
<b>Type of course</b>	Compulsory						
<b>Year</b>	3º	<b>Semester</b>	2º. Sem.	<b>Student Workload:</b>			
<b>Professor(s)</b>	Aida Maria de Brito Martins			<b>Total</b>	108	<b>Contact</b>	45
<b>Coordinator of Scientific Area</b>	Profª Drª. Rute Abreu						

RA  
ABREU

Completed SD

## 1. LEARNING OBJECTIVES

Taking into account that the students from the Hotel Management course must possess skills to respond to issues related to the financial area of the hotels, it is intended that they be able to:

- Make a proper management of financial resources and needs related to exploration of the Hotel Unit;
- Select sources of funding, most convenient in the short term as well as medium and long term;
- Plan, in financial terms, the short and medium term, the company's business;
- Analyze and select the investments.

## 2. PROGRAMME

1. Short-Term Financial Management
  - 1.1. Balance and financial situation
    - 1.1.1. Functional Balance
    - 1.1.2. Working capital
    - 1.1.3. Financial Balance
    - 1.1.4. Typical Financial Situations
    - 1.1.5. Measures to rebalance the financial situation
    - 1.1.6. Liquidity Indicators
  - 1.2. Treasury Management
  - 1.3. Management Needs in Working Capital
    - 1.3.1. Realizable management
    - 1.3.2. Inventory management
  - 1.4. Short-term debt management
2. Financing and Short-term Financial Planning
  - 2.1. Short-term financing
    - 2.1.1. Sources of funding
  - 2.2. Financial Planning

AB

**3. Financing and Medium and Long Term Financial Planning**

- 3.1. Company's financial policy
- 3.2. Sources of funding
- 3.3. Financing and growth
- 3.4. Forecast Economic and financial analysis

**4. Analysis of investments**

- 4.1. Evaluation types
- 4.2. Evaluation criteria

**3. COHERENCE BETWEEN PROGRAMME AND OBJECTIVES**

In order to achieve the goal "Making a correct management of the financial needs and resources related to exploration of the Hotel Unit" will be taught the point "Short-Term Financial Management".

The goals: "Select the sources of funding, most convenient in the short term as well as medium and long term" and "plan, in financial terms, the short and medium term, the company's business" will be achieved with points 2 and 3 - "Financing and Financial Planning Short-term" and "Financing and Financial Planning Medium and Long Term."

The objective "Analyze and select investments" will be achieved through the teaching of point 4.

**4. MAIN BIBLIOGRAPHY**

**Mandatory**

Brito, A. (2017). Gestão Financeira II. ESTH/IPG.

Martins, A. E Outros (2016). Manual de Gestão Financeira Empresarial. 2ª Edição, Escolar Editora.

Nabais, C. e Nabais, F. (2011). Prática Financeira II – Gestão Financeira. 4ª Edição, Editora Lidel.

Silva, E. e Queirós, M. (2011). Gestão Financeira - Análise de Investimento. 2ª Edição, Editora VidaEconómica.

Silva, J. e Ferreira, P. (2014). Princípios de Gestão Financeira. Rei dos Livros.

Veito, J. e Maquieira, C. (2013). Finanças Empresariais – Teoria e Prática. 2ª Edição, Escolar Editora.

PA  
ASB

### Recommended

Brealey, R., Myers, S. e Allen (2010). Princípios de Finanças Corporativas. 10ª Edição, Editora McGraw-Hill.

Carrilho, J. e Outros, (2005). Elementos de Análise Financeira – Casos Práticos. 2ª edição, Editora Publisher Team.

Esperança, J. e Matias, F. (2009). Finanças Empresariais. Editora Texto.

Mota, António G., Barroso, Clementina S., Nunes, João P., Ferreira, Miguel A. (2006). Finanças Empresariais – Teoria e Prática. 2ª Edição, Publisher Team.

### 5. TEACHING METHODOLOGY

The methodology will consist of the presentation by teacher of theoretical concepts, followed by presentation of examples and exercises proposed.

Students may choose between two types of evaluation: continuous or final.

In Continuous assessment, the student will obtain approval through the weighted average of the following factors:

- First factor – performance of two frequencies, with a weighting of 30% each in the final grade, with a minimum grade of seven and a half values each;
- Second factor – elaboration of a group work, with two elements, to be presented in class, with a weighting of 20%;
- Third factor - attendance and participation, with a weighting of 20%.

In the case of student-workers, to whom the third factor cannot be applied, the continuous evaluation will be composed by the following parameters:

- First factor – performance of two frequencies, with a weighting of 37,5% each in the final grade, with a minimum grade of seven and a half values each;
- Second factor – preparation of an individual or group work (maximum two elements), to be presented in class, with a weighting of 25%.

The final assessment consists of making two exams (normal and / or resource).

### 6. COHERENCE BETWEEN TEACHING METHODOLOGIES AND OBJECTIVES


In order to achieve all the objectives defined, the methodology consists in the exhibition, by teacher, of theoretical concepts, followed by presentation of examples and exercises proposed.

## 7. ATTENDANCE

Continuous assessment requires the presence of at least 75% of students to classes. It should be noted that working students are not covered by mandatory minimum attendance to classes.

Date: 15/06/2018

  
\_\_\_\_\_  
(Prof<sup>a</sup> Aida Brito)  
(Professor)

  
\_\_\_\_\_  
(Prof<sup>a</sup>. Doutora Rute Abreu)  
(Coordinator of the scientific area)