

GESTÃO FINANCEIRA E PROJETOS DE INVESTIMENTO EM TURISMO

Mestrado em Gestão do Turismo

Código: 21725

Área Científica Predominante: Hotelaria e Turismo

Docente: Vânia Natércia Gonçalves Costa

Idioma de Instrução: Português

Regime: S2

Carga Letiva: 30h Carga Trabalho: 138h

ECTS: 6,0

Objetivos

Os principais objetivos da unidade curricular são fundamentalmente proporcionar aos estudantes um conhecimento estruturado dos princípios fundamentais da gestão financeira e da análise de projetos e incentivos em turismo. Ao nível da gestão financeira do setor do turismo, analisar-se-ão os fundamentos teóricos relativos à gestão financeira de empresas, bem como o conhecimento de instrumentos, métodos e técnicas de análise económica e financeira que apoiam a tomada de decisões de investimento, financiamento e gestão das instituições do setor do turismo. No âmbito dos projetos e incentivos em turismo, serão abordadas noções de domínio da elaboração, seleção e avaliação financeira de Projetos de Investimentos (PIs), bem como o conhecimento dos diferentes métodos de avaliação financeira de PIs, num contexto de certeza e risco, bem como conceitos e métodos de estimação do custo de capital e de financiamento adequados às decisões de projetos de investimento e ao equilíbrio económico e financeiro das instituições no âmbito do setor do turismo.

Resultados da Aprendizagem

As principais competências a adquirir são:

1. Descrever a estrutura empresarial do setor do turismo;
2. Descrever a importância da gestão financeira na empresa;
3. Elencar as funções de gestor financeiro;
4. Aplicar instrumentos, métodos e técnicas de análise económica financeira;
5. Avaliar a situação económica e financeira de uma empresa;
6. Avaliar a tomada de decisão sobre o investimento e o financiamento;
7. Elaborar um projeto de Investimento no contexto do setor do turismo;
8. Avaliar projetos de investimento em contexto de certeza e do risco;
9. Estimar o custo de capital e o custo de financiamento adequados às decisões de investimento de projetos de investimento no setor do Turismo.

Conteúdos Programáticos

1. Estrutura empresarial do setor do turismo
2. Gestão Financeira
 - 2.1 A função financeira
 - 2.2 As demonstrações financeiras
 - 2.2 Método dos rácios

2.3 O equilíbrio financeiro, a rentabilidade e o risco

3. A Gestão de Projetos de investimento no contexto do setor do turismo

3.1 Conceitos base e etapas dos projetos de investimento em turismo

3.2 Planemanto do projeto de investimento

3.3 A avaliação e seleção de investimento

3.4 Decisões de Financiamento

3.5 Avaliação de projetos de investimento no contexto do setor do turismo: estudos de caso

Bibliografia Recomendada

Barros, C. (2007). Avaliação Financeira de Projectos de Investimento. Lisboa: Escolar Editora.

Brandão, E. (2014). Finanças (8th ed.). Porto: Elísio Brandão.

Brealey, R., Myers, S. Allen, F. (2007), Princípios de Finanças Empresariais (8th ed.). McGraw-Hill.

Correia, C. Costa, V. (2016). Avaliação do Impacto dos Fundos do QREN no Desempenho Económico e Financeiro das PME: O Caso da Indústria Transformadora do Concelho de Barcelos. Portuguese Journal of Finance, Management and Accounting. 2 (4), 76-99. ISSN: 2183-3826. Disponível em <http://u3isjournal.isvoug.pt/index.php/PJFMA/article/view/185/91>.

Costa, V., Costa, C. (Eds.). (2022). Sustainability and Competitiveness in the Hospitality Industry. IGI Global. <https://doi.org/10.4018/978-1-7998-9285-4>

Costa, V., Costa, C. (2022). Challenges in Times of Crisis and Pandemics in the Hospitality Industry: A Systematic Literature Review. In V. Costa, C. Costa (Ed.), Sustainability and Competitiveness in the Hospitality Industry (pp. 1-22). IGI Global. <https://doi.org/10.4018/978-1-7998-9285-4.ch001>

Costa, V., Costa, C. (2019). O Turismo e a Dinâmica do Setor Hoteleiro em Portugal. In C. Estevão C. Costa (Eds.), Turismo – Estratégia, Competitividade e Desenvolvimento Regional. Uma Visão Estratégica no Setor do Turismo (pp. 117-130). Novas Edições Académicas. ISBN: 978-613-9-79861-2

Costa, V. Conceição, O. (2016). O Tecido Empresarial do setor do turismo. O setor do turismo em Portugal e a importância das empresas turísticas da região Norte de Portugal. In Santos, M., Afonso, C., Santos, J. Alcoforado, E., Águas, P. (coord.). Desafios, Estratégias e Tendências em Turismo e Hotelaria. Faro: Universidade do Algarve, pp. 41-6.

Nabais, C., Nabais, F. (2009), Prática Financeira I ? Análise Económica e Financeira. Lidel Edições.

Nabais, C., Nabais, F. (2011), Prática Financeira II ? Análise Económica e Financeira. Lidel Edições.

Ross, S. A., Westerfield, R, W, and Jaffe, J. (2006). Fundamentals of Corporate Finance (6th ed.). McGraw-Hill. Outras referências bibliográficas indicadas ao longo das aulas.

Métodos de Ensino e de Aprendizagem

Os conteúdos programáticos, sustentados na bibliografia recomendada, operacionalizam o desenvolvimento de competências técnico-científicas na área das finanças orientadas para a gestão de estabelecimentos do setor da hotelaria e turismo.

O resultado de aprendizagem 1 é operacionalizado através de uma reflexão teórico-prática do ponto 1 do programa.

Os resultados de aprendizagem 2 a 5 são operacionalizados através de uma reflexão teórico-prática do ponto 2 do programa e seus subcapítulos.

Os resultados de aprendizagem 6 a 9 são operacionalizados através de uma reflexão teórico-prática do ponto 3 do programa e seus subcapítulos.

Métodos de Avaliação

Metodologia de avaliação

Avaliação contínua:

A avaliação distribuída compreende a realização de um momento de avaliação de um trabalho referente aos tópicos do programa 1 e 2 , um trabalho de grupo com apresentação e defesa obrigatória, referentes aos pontos 3 do programa da unidade curricular. Complementarmente, a avaliação integra a realização de diferentes momentos de avaliação formativa em aula e a realização de trabalhos práticos, concretamente:

- 50% Trabalho Prático de Grupo
- 25% Apresentação e Defesa do Trabalho de Grupo
- 25% Trabalhos realizados ao longo das aulas, participação e desafios ao longo das aulas

Avaliação Final (época normal e época de recurso):

- 100% Exame