

---

**Ano Letivo** 2022-23

---

**Unidade Curricular** GESTÃO FINANCEIRA AVANÇADA NA EMPRESA HOTELEIRA

---

**Cursos** DIREÇÃO E GESTÃO HOTELEIRA (2.º Ciclo)  
RAMO HOTELARIA, EMPREENDEDORISMO E PROJETOS DE INVESTIMENTO

---

**Unidade Orgânica** Escola Superior de Gestão, Hotelaria e Turismo

---

**Código da Unidade Curricular** 16991017

---

**Área Científica** CIÊNCIAS EMPRESARIAIS

---

**Sigla**

---

**Código CNAEF (3 dígitos)** 340

---

**Contributo para os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável - 4; 8; 10 ODS (Indicar até 3 objetivos)**

---

**Línguas de Aprendizagem** Português-PT

---

**Modalidade de ensino**

Presencial

---

**Docente Responsável**

Celísia Isabel Domingues Baptista

---

DOCENTE	TIPO DE AULA	TURMAS	TOTAL HORAS DE CONTACTO (*)
Celísia Isabel Domingues Baptista	OT; TP	TP1; OT1	24TP; 4OT

\* Para turmas lecionadas conjuntamente, apenas é contabilizada a carga horária de uma delas.

---

ANO	PERÍODO DE FUNCIONAMENTO*	HORAS DE CONTACTO	HORAS TOTAIS DE TRABALHO	ECTS
1º	S2	24TP; 4OT	130	5

\* A-Anual;S-Semestral;Q-Quadrimestral;T-Trimestral

---

**Precedências**

Sem precedências

---

**Conhecimentos Prévios recomendados**

Noções de contabilidade

### **Objetivos de aprendizagem (conhecimentos, aptidões e competências)**

Pretende-se que os estudantes conheçam os princípios gerais da gestão financeira empresarial com vista à tomada de decisões, ao nível do planeamento financeiro de médio e longo prazo (MLP) e da gestão financeira de curto prazo (CP), que conduzam à criação de valor e ao desenvolvimento sustentado e equilibrado das empresas hoteleiras.

#### **Competências genéricas:**

- Desenvolvimento do espírito crítico acerca da problemática em questão;
- Relacionar as decisões de investimento e de financiamento no processo de planeamento a MLP;
- Dominar os princípios básicos da gestão financeira de CP.

#### **Competências específicas:**

- Selecionar as fontes de financiamento de MLP adequadas a cada investimento atendendo a objetivos de equilíbrio financeiro e de rentabilidade;
  - Desenvolver o plano financeiro de MLP;
  - Gerir o ativo e o passivo corrente de forma a assegurar a liquidez e maximizar os resultados.
- 

### **Conteúdos programáticos**

#### **1. Planeamento Financeiro a Médio e Longo Prazo**

- 1.1. Equilíbrio financeiro a médio e longo prazo
- 1.2. Seleção das fontes de financiamento e custo atual do capital
- 1.3. Interação entre a decisão de investimento e de financiamento
- 1.4. Seleção das fontes de financiamento e estrutura do capital
- 1.5. Plano de desenvolvimento da empresa
- 1.6. Documentos financeiros previsionais

#### **2. Gestão Financeira de Curto Prazo**

- 2.1. Noção de liquidez
- 2.2. Gestão de créditos
- 2.3. Gestão dos meios financeiros líquidos
- 2.4. Gestão das fontes de financiamento de curto prazo
- 2.5. Planeamento financeiro a curto prazo

---

### Metodologias de ensino (avaliação incluída)

Aula expositiva - teórica e prática.  
Debate de matérias em sala de aula.  
Estudo de casos.  
Quizes.  
Estudo livre.

Avaliação da UC:

- Componente de Avaliação por Frequência (CAF): 100%;
- Avaliação da CAF: trabalho de revisão de literatura 20% (nota mínima de 9,5 valores para acesso ao teste final); mini-teste 20% (nota mínima de 8 valores para acesso ao teste final) e um teste final 60%;
- Dispensa de exame: CAF  $\geq$  10 valores;
- Exame de época normal, de recurso, especial de conclusão de curso ou melhoria de classificação: 100%.

No caso de provas realizadas à distância poderá ser solicitada uma prova oral adicional que fará média simples com a prova escrita realizada à distância.

---

### Bibliografia principal

- Barros, C. e Barros, A. (1998). Análise e Gestão Financeira de Curto Prazo, Vulgata, Lisboa.
- Bastos, C. (2016). Finanças Empresariais - Teoria e prática, Edições Sílabo, Lisboa.
- Breia, A., Mata, M. & Pereira, V. (2014), Análise Económica e Financeira, Rei dos Livros, Lisboa.
- Damodaran, A. (2003). Corporate Finance - Theory and Practice, 2ª Ed., Wiley, EUA.
- Esperança, J. P. e Matias, F. (2009). Finanças Empresariais, Texto Editores, Lisboa.
- Fernandes, C., Peguinho, C., Vieira, E. & Neiva, J. (2019), Análise Financeira, 5ª Ed., Edições Sílabo, Lisboa.
- Martins, A., Cruz, I., Augusto, M., Silva, P. e Gonçalves, P. (2016). Manual de Gestão Financeira Empresarial, 2ª Ed., Coimbra Editora, Lisboa.
- Nabais, F. e Nabais, C. (2011). Prática Financeira II - Gestão Financeira, 4ª Ed., Lidel, Lisboa.
- Quintas, M. (2006). Organização e Gestão Hoteleira - Estrutura e Financiamento dos Empreendimentos Hoteleiros, Vol. I, Edição Oteltur.

---

**Academic Year** 2022-23

---

**Course unit** ADVANCED FINANCIAL MANAGEMENT IN HOSPITALITY

---

**Courses** HOSPITALITY MANAGEMENT AND ADMINISTRATION  
BRANCH HOSPITALITY, ENTREPRENEURSHIP AND INVESTMENT PROJECTS

---

**Faculty / School** SCHOOL OF MANAGEMENT, HOSPITALITY AND TOURISM

---

**Main Scientific Area**

---

**Acronym**

---

**CNAEF code (3 digits)** 340

---

**Contribution to Sustainable Development Goals - SGD (Designate up to 3 objectives)** 4; 8; 10

---

**Language of instruction** Portuguese-PT

---

**Teaching/Learning modality** Classroom-based

**Coordinating teacher** Celisia Isabel Domingues Baptista

Teaching staff	Type	Classes	Hours (*)
Celisia Isabel Domingues Baptista	OT; TP	TP1; OT1	24TP; 4OT

\* For classes taught jointly, it is only accounted the workload of one.

Contact hours	T	TP	PL	TC	S	E	OT	O	Total
	0	24	0	0	0	0	4	0	130

T - Theoretical; TP - Theoretical and practical ; PL - Practical and laboratorial; TC - Field Work; S - Seminar; E - Training; OT - Tutorial; O - Other

#### Pre-requisites

no pre-requisites

#### Prior knowledge and skills

Accounting basics

#### The students intended learning outcomes (knowledge, skills and competences)

It is intended that students know the general principles of corporate financial management in order to make decisions relating to the long-term financial planning and the short-term financial management, which lead to value creation and sustained and balanced development of hotel companies.

#### General skills:

- Development of critical thinking about the issue;
- Relating investment and financing decisions in the long-term planning process;
- Understand the basics principles of short-term financial management.

#### Specific skills:

- Select the appropriate long-term funding sources for each investment given the financial stability objectives and profitability;
- Develop the long-term financial plan;
- Manage current assets and current liabilities in order to ensure liquidity and maximize results.

## Syllabus

### 1. Long-term Financial Planning

- 1.1. Medium and long-term financial equilibrium
- 1.2. Sources of financing selection and actual cost of capital
- 1.3. Interaction between investment and financing decisions
- 1.4. Sources of financing selection and capital structure
- 1.5. The company's development plan
- 1.6. Prospective financial statements

### 2. Short-Term Financial Management

- 2.1. Concept of liquidity
  - 2.2. Credit management
  - 2.3. Net funds management
  - 2.4. Management of short-term funding sources
  - 2.5. Short-term financial planning
- 

## Teaching methodologies (including evaluation)

The following methodologies underlie the teaching-learning process for the curricular unit (CU):

- Theoretical and practical classes;
- Critical debate in the classroom;
- Exercises and case studies;
- Quizzes;
- Independent study.

CU evaluation:

- Frequency Assessment Component (FAC): 100%;
- FAC evaluation: literature review work 20% (minimum of 9,5 values to access to the final test), mini test 20% (minimum of 8 values to access to the final test) and a final test 70%;
- Dismissed from the exam: FAC > = 10 values;
- Exams (1st call; 2nd call, special call or grade improvement): 100%.

In the case of remote assessments, an additional oral test may be requested that will make a simple average with the written assessment carried out remotely.

### **Main Bibliography**

Barros, C. e Barros, A. (1998). Análise e Gestão Financeira de Curto Prazo, Vulgata, Lisboa.

Bastos, C. (2016). Finanças Empresariais - Teoria e prática, Edições Sílabo, Lisboa.

Breia, A., Mata, M. & Pereira, V. (2014), Análise Económica e Financeira, Rei dos Livros, Lisboa.

Damodaran, A. (2003). Corporate Finance - Theory and Practice, 2<sup>nd</sup> Ed., Wiley, EUA.

Esperança, J. P. e Matias, F. (2009). Finanças Empresariais, Texto Editores, Lisboa.

Fernandes, C., Peguinho, C., Vieira, E. & Neiva, J. (2019), Análise Financeira, 5<sup>th</sup> Ed., Edições Sílabo, Lisboa.

Martins, A., Cruz, I., Augusto, M., Silva, P. e Gonçalves, P. (2016). Manual de Gestão Financeira Empresarial, 2<sup>nd</sup> Ed., Coimbra Editora, Lisboa.

Nabais, F. e Nabais, C. (2011). Prática Financeira II - Gestão Financeira, 4<sup>th</sup> Ed., Lidel, Lisboa.

Quintas, M. (2006). Organização e Gestão Hoteleira - Estrutura e Financiamento dos Empreendimentos Hoteleiros, Vol I, Edição Oteltur.