

RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2017

1 - Introdução

Ao abrigo do artigo 17.º, conjugado com o artigo 21.º, alínea a) dos Estatutos da ZERO – Associação Sistema Terrestre Sustentável, vem a Direção submeter à aprovação da Assembleia Geral o Relatório de Gestão e as Contas da Associação relativas ao exercício de 2017.

No decurso do ano de 2017, a Associação assumiu a continuação da concretização dos cinco objetivos estratégicos definidos para o seu primeiro triénio de existência, conforme é detalhado no relatório de atividades:

1. Dinamizar um conjunto de iniciativas de reflexão tendo em vista recolher um número alargado de perspetivas sobre as prioridades estratégicas em termos temáticos e de intervenção.
2. Estruturar e dinamizar cinco grandes áreas temáticas: sustentabilidade e novas formas de economia; alterações climáticas, energia e mobilidade; água e oceanos; ordenamento do território e solos; biodiversidade, agricultura e florestas.
3. Desenvolver uma estratégia de comunicação que permita dar a conhecer os objetivos e as propostas da ZERO à sociedade em geral e aos diferentes stakeholders.
4. Implementar uma estratégia inovadora no relacionamento com os associados.
5. Estabelecer parcerias nacionais e internacionais, que garantam o acesso a informação atualizada sobre as áreas temáticas.

Grande parte das propostas apresentadas para o ano de 2017 foram concretizadas de acordo com o relatório de atividades. As propostas que não foram concretizadas transitam para o ano de 2018 com o acréscimo de novas propostas que constam do respetivo programa de atividades

2 – Associados

Era objetivo da Direção atingir, no final do segundo ano de atividade, o número de 1500 associados. Este objetivo não foi atingido, mas, em 31 de dezembro de 2017, a Associação contava com 1162 associados, o que é demonstrativo do interesse que a sua atividade suscitou junto da sociedade civil.

3 – Demonstração dos Proveitos

No quadro seguinte apresentam-se os valores das principais rubricas de proveitos e a comparação com o ano anterior em valores absolutos e em percentagem:

Proveitos de 2017				
	2017	2016	Diferença	%
Quotas	2 875,00	3 980,00	-1 105,00	-38,43
Donativos associados	2 792,67		2 792,67	100,00
Donativos outras entidades	122 697,00	58 643,27	64 053,73	52,20
Atividades	1 562,50	2 175,00	-612,50	-39,20
Prestação Serviços	17 572,98	11 347,27	6 225,71	35,43
Total	147 500,15	76 145,54	71 354,61	48,38

A comparação destes valores não é tão significativa como deveria por não ter sido feita a especialização de exercícios em 2016. Se tivesse sido feita a especialização de exercícios em 2016 o crescimento dos proveitos em 2017 seria superior ao agora apresentado uma vez que foram considerados em 2016 proveitos respeitantes ao ano de 2017.

Relativamente ao valor das quotas se tivesse sido feita a especialização de exercícios em 2016 o mesmo seria de 3 200,00 e apresentaria um valor de 3 655,00 em 2017.

Quanto aos donativos de associados os valores de 2016 estão incluídos nos donativos outras entidades.

A discriminação dos proveitos por entidades e por tipo de proveito está disponível no anexo 1.

4 – Demonstração dos Custos

No quadro seguinte apresentam-se os valores das principais rubricas de custos e a comparação com o ano anterior em valores absolutos e em percentagem:

Custos de 2017				
	2017	2016	Diferença	%
Trabalhos especializados	47 793,75	1 775,44	46 018,31	96,29
Publicidade e propaganda	1 860,39	4 314,90	-2 454,51	-131,94
Honorários	10 007,50	10 141,04	-133,54	-1,33
Material escritório	2 283,47	262,42	2 021,05	88,51
Deslocações	29 914,28	13 098,55	16 815,73	56,21
Outros serviços	3 533,69	2 464,82	1 068,87	30,25
Gastos com pessoal	37 333,35	430,00	36 903,35	98,85
Outros Gastos e Perdas	3 587,58	70,00	3 517,58	98,05
Total	136 314,01	32 557,17	103 756,84	76,12

Passamos a analisar as rúbricas mais significativas:

- Trabalhos especializados

O aumento de quase 100% tem a ver com serviços intracomunitários prestados à Casa Comum da Humanidade e com serviços extracomunitários prestados pelo Global Footprint Network para a execução do projeto Pegada ecológica

- Honorários

Referem-se aos custos dos colaboradores que prestam serviços para os projetos ECF Winter Package, Resíduos, atividade com associados e um projeto com a Câmara de Almada.

- Deslocações

Referem-se aos custos de deslocações internacionais no âmbito do projeto Casa Comum da Humanidade, participação em reuniões das entidades internacionais de que a ZERO é associada e deslocações a reuniões relativas a vários projetos com financiamento europeu.

Parte destas despesas são reembolsadas pelas entidades, os reembolsos em 2017 foram de cerca de 1 950,00 euros.

Referem-se ainda aos custos de deslocações no território nacional para participação em reuniões com diversas entidades com vista à angariação de fundos bem como reuniões de apresentação de projetos a diversas entidades com vista à elaboração de protocolos para a realização dos mesmos.

Apresenta-se a discriminação dos custos mais significativos por centros de custo:

Direção	10 252,56
Resíduos	2 544,19
Pegada ecológica	1 727,77
Gases fluorados	1 812,33
Winter package	1 545,92
C C Humanidade	6 466,82

- Gastos com Pessoal

Dado que a ZERO teve no decurso do ano de 2017 um aumento de solicitações para a realização de novos projetos tornou-se necessária a contratação de trabalhadores para a execução destes projetos.

As contratações foram sendo efetuados ao longo do ano e no final de 2017 a ZERO tinha quatro trabalhadores, sendo dois deles a tempo parcial

5 - Análise e Proposta da Aplicação de Resultados

O resultado de 2017 foi de 11 186,14. Foi feita a especialização das quotas de 2018 pagas em 2017 e relativamente aos projetos a especialização foi feita com base nos custos incorridos

Propomos que o resultado positivo de 11 186,14 seja transferido para a conta de Resultados Transitados.

6 – Demonstração de Resultados por Centros de Custo

Os resultados apurados nos diversos Centros de Custo constam do anexo 2.

Os proveitos que constam deste mapa apresentam um valor diferente devido à especialização de exercícios que optámos por não efetuar na contabilidade analítica para que os associados possam ter uma informação mais detalhada da evolução do desempenho de cada projeto.

No referido mapa estão indicados os anos de conclusão de cada projeto, aqueles que não têm indicado ano são projetos continuados.

Embora a Casa Comum da Humanidade seja um projeto continuado optámos por fazer a especialização pois está prevista a sua constituição como entidade autónoma em 2018, deixando este Centro de Custo de fazer parte das contas da ZERO.

Também nos Resíduos, embora seja um projeto continuado, optámos por fazer a especialização dado que os pagamentos dos mecenas são feitos por anuidades.

7 - Previsão da evolução da Associação

Os projetos iniciados em 2017 ou já em curso continuarão a ser desenvolvidos em 2018 no que diz respeito à concretização dos seus objetivos e à sua execução financeira, prevendo-se o início de novos projetos em 2018 conforme consta do plano de atividades.

Relativamente aos recursos humanos, prevê-se a continuação de alguns prestadores de serviços e a celebração de mais dois contratos em 2018.

8 - Factos Relevantes Ocorridos após o Termo do Exercício

Nenhum facto de importância relevante ocorreu desde 31 de dezembro de 2017 até à data deste relatório.

9 – Considerações Finais

A Direção manifesta o seu agradecimento a todos os colaboradores que tornaram possível o desenvolvimento de atividades em prol da defesa do ambiente, nomeadamente a todos os seus associados, clientes, fornecedores e, em especial, aos voluntários, dirigentes e mecenas que muito contribuíram para novas iniciativas e para o desenvolvimento de projetos com importância para o ambiente e para a sociedade portuguesa.

Porto, 23 de fevereiro de 2018

A Direção

Francisco Ferreira
(Presidente)

Carla Graça
(Vice-Presidente)

Susana Fonseca
(Secretária)

Helena Amendoeira
(Tesoureira)

Paulo Lucas
(Vogal)

ANEXO 1

Proveitos de 2017 por entidade e tipo de proveito				
Entidade	Valor recebido	IVA	Overhead	Projecto
Donativos				
Sisav	3 000,00		450,00	2 550,00
Ecogestus	250,00		37,50	212,50
Residel	1 000,00		150,00	850,00
Heinrich-Boll	300,00			300,00
Valorcar	2 000,00		300,00	1 700,00
Fuschiafusion	1 000,00		150,00	850,00
Egeo	1 500,00		225,00	1 275,00
Ambimed	2 000,00		300,00	1 700,00
Sogilub	5 000,00		750,00	4 250,00
Citri	3 000,00		450,00	2 550,00
ECOS	6 174,00		223,12	5 950,88
Ambicare	500,00		75,00	425,00
ECF	5 578,00		836,70	4 741,30
EIA	25 000,00		2 500,00	22 500,00
Sec Geral M Ambiente	54 565,00			54 565,00
Cambenerg	1 000,00			1 000,00
Abapor	1 200,00		120,00	1 080,00
Biological	1 200,00		120,00	1 080,00
Stichting Birdlife	16 181,20			16 181,20
A Socorsul	1 000,00		100,00	900,00
Sotembal	1 000,00		100,00	900,00
Vimajas	500,00		50,00	450,00
Ambigroup	1 500,00		150,00	1 350,00
Enviroil II	1 500,00		150,00	1 350,00
Regional Center	1 150,00			1 150,00
LIFE	19 315,20		1 255,49	18 059,71
CM Almada	15 000,00		2 250,00	12 750,00
Sisav	3 000,00		300,00	2 700,00
Ecodeal	4 000,00		400,00	3 600,00
CM Guimarães	20 000,00			20 000,00
Extruplas	1 200,00		120,00	1 080,00
Interecycling	2 000,00		200,00	1 800,00
Fuschiafusion	1 000,00		100,00	900,00
Residel	1 200,00		120,00	1 080,00
Apren	3 000,00		450,00	2 550,00

Apren	1 000,00			1 000,00
Valormed	2 000,00		300,00	1 700,00
Valor Rib	1 000,00		100,00	900,00
Prestação Serviços				
Ageneal	147,60	27,60		120,00
Coopérnico	5 412,00	1 012,00	660,00	3 740,00
CM Almada	1 420,65	265,65		1 155,00
Inst Port Desp e Juv	2 500,00	467,48		2 032,52
CM Oeiras	12 017,10	2 247,10	1 465,50	8 304,50
Zero Waste	1 000,00	186,99		813,01

ANEXO 2

Resultados por Centro Custo						
		Saldo inicial	Proveitos	Custos	Saldo final	Fim do projeto
100101	Direcção	503,20	20 180,53	15 368,21	5 315,52	
100102	Associados	7 142,50	7 585,17	1 588,18	13 139,49	
100103	Conselho Geral			136,40	-136,40	
100104	Projecto Comboa (1)	4 802,00		4 802,00	0,00	2017
200101	Soc Sust e Novas Formas Economia	159,95	2 560,62	1 061,72	1 658,85	
200102	Resíduos (2)	141,95	35 532,50	16 424,85	19 249,60	
200103	LIFE AskReach (4)		18 059,71	4 744,24	13 315,47	2022
200104	Pegada Ecológica		32 750,00	27 320,76	5 429,24	2019
300101	Alt Climáticas Energia e Mobilidade (2)	624,10	1 578,90	1 108,77	1 094,23	
300102	Gases Fluorados (2)	16 757,96	22 500,00	12 052,86	27 205,10	2018
300103	Projecto ECOS Pan-Europeu (3)		5 964,70	9 334,82	-3 370,12	2018
300104	ECF Winter Package (2)		5 282,72	3 882,15	1 400,57	2018
300105	PowerQuiz (2)		6 290,00	706,00	5 584,00	2018
300106	Bioenergia (2)		16 181,20	10 119,26	6 061,94	2018
300107	FOE Oeiras (2)		8 304,50	1 765,65	6 538,85	2017
300108	Mobilidade Eléctrica			8,95	-8,95	2018
500101	Água e Oceanos (2)	-552,94	4 203,00	2 664,60	985,46	2018
600101	Biodiversidade Agric e Florestas	-135,60			-135,60	
900901	Casa Comum da Humanidade (1)	14 145,25	54 669,12	23 224,59	45 589,78	2018
Total		43 588,37	241 642,67	136 314,01	148 917,03	

- 1 - Não sujeitos a Overhead
- 2 - Proveitos líquidos de overhead
- 3 - Overhead 4%
- 4 - Overhead 7%