

RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2019

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 2019.

No decurso do ano de 2019, 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 2019 foram concretizadas de acordo com o relatório de atividades. As propostas que não foram concretizadas transitam para o ano de 2020 com o acréscimo de novas propostas que constam do respetivo programa de atividades.

2 – Associados

Era objetivo da Direção atingir, no final do terceiro ano de atividade, o número de 2000 associados. Este objetivo continuou por atingir em 2019, mas em 31 de dezembro de 2019, a Associação contava com 1814 associados, o que é demonstrativo do interesse que a sua atividade suscitou junto da sociedade civil e que nos leva a acreditar que será em 2020 que conseguiremos atingir os 2000 associados.

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 2019				
	2019	2018	Diferença	%
Quotas	5 380,00	4 280,00	1 100,00	25,70
Donativos associados	5 144,50	2 612,04	2 532,46	96,95
Donativos outras entidades	344 272,54	393 175,02	-48 902,48	-12,44
Subsídios	76 336,57			100,00
Atividades		790,50	-790,50	-100,00
Prestação Serviços	60 863,18	96 201,80	-35 338,62	-36,73
Total	491 996,79	497 059,36	-5 062,57	-1,02

Os valores da rubrica Subsídios em 2018 foram contabilizados como donativos outras entidades e encontram-se incluídos nesta rubrica.

Realizaram-se atividades em 2019, mas os valores pagos pelas inscrições foram contabilizados como donativos de associados e estão integrados nesta rubrica.

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 2019				
	2019	2018	Diferença	%
Trabalhos especializados	97 870,67	90 821,14	7 049,53	7,76
Publicidade e propaganda	785,89	16 703,85	-15 917,96	-95,30
Honorários	15 208,50	29 156,89	-13 948,39	-47,84
Material escritório	3 376,88	3 125,45	251,43	8,04
Deslocações	51 548,25	54 875,88	-3 327,63	-6,06
Outros serviços	13 801,61	10 686,54	3 115,07	29,15
Gastos com pessoal	226 982,37	140 119,97	86 862,40	61,99
Outros Gastos e Perdas	1 858,02	55 681,02	-53 823,00	-96,66
Total	411 432,19	403 188,74	8 243,45	2,00

Passamos a analisar as rubricas mais significativas:

- Trabalhos especializados (97 870,67)

Referem-se aos custos com a Universidade de Aveiro e com serviços extracomunitários prestados pelo Global Footprint Network para a execução do projeto Pegada ecológica e plantação de árvores para a execução do projeto Reborn from Ashes.

- Publicidade (785,89)

A variação negativa acentuada deve-se aos custos com publicidade do projeto Iz Detetives Ambientais realizado em 2018

- Honorários (15 208,50)

Referem-se aos custos dos colaboradores que prestam serviços para os projetos Reborn from Ashes, colaboradores que prestam serviços na área da informática e serviços de apoio ao projeto Ecolizéria Zero Resíduos.

A variação negativa acentuada deve-se aos custos com honorários do projeto Iz Detetives Ambientais realizado em 2018

- Deslocações (51 548,55)

Referem-se aos custos de deslocações internacionais para 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 sendo que os reembolsos em 2019 foram de 9 501,46 euros. Este valor representa 18,4% dos custos com deslocações.

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 destes custos por tipo de custo:

Combustíveis	2 020,83
Refeições	6 278,37
Alojamento	9 657,07
Transportes Públicos	8 399,22
Portagens e estacionamento	3 062,43
Deslocações Aéreas	9 412,50
Kms	12 280,92

- Outros gastos e perdas

A variação negativa acentuada deve-se aos custos da transferência dos valores relativos ao projeto Casa Comum da Humanidade que deixou de fazer parte da Zero em 2018 constituindo-se como Associação.

- Gastos com Pessoal

Dado que a ZERO teve no decurso do ano de 2019 um aumento de solicitações para a realização de novos projetos tornou-se necessária a contratação de trabalhadores para a execução destes projetos.

Foram efetuadas 3 contratações no decurso do ano e no final de 2019 a ZERO tinha nove trabalhadores.

Os custos com pessoal têm um acréscimo significativo que se deve, não só ao aumento do número de trabalhadores, mas ao facto de se ter constituído uma provisão para o custo das férias e subsídios de férias de 2019 que serão pagos em 2020 e uma provisão para pagamento de indemnizações por quebra de contrato

5 - Análise e Proposta da Aplicação de Resultados

O resultado de 2019 foi de 80 564,60. Foi feita a especialização das quotas de anos posteriores a 2019 pagas em 2019 e relativamente aos projetos plurianuais a especialização foi feita com base nos custos incorridos

Propomos que o resultado positivo de 80 564,60 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 dos que constam do mapa de proveitos 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.

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 2019 ou já em curso continuarão a ser desenvolvidos em 2020 no que diz respeito à concretização dos seus objetivos e à sua execução financeira, prevendo-se o início de novos projetos em 2020 conforme virá a constar do plano de atividades.

Relativamente aos recursos humanos, prevê-se a continuação de alguns prestadores de serviços não se prevendo a celebração de mais nenhum contrato no decurso de 2020

8 - Factos Relevantes Ocorridos após o Termo do Exercício

Nenhum facto de importância relevante ocorreu desde 31 de dezembro de 2019 até à data deste relatório.

9 – Considerações Finais

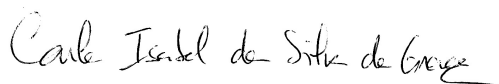
A Direção manifesta o seu agradecimento a todos os colaboradores que tornaram possível o desenvolvimento de atividades em prol da defesa do ambiente, nomeadamente a todos os seus associados, clientes, fornecedores e, em especial, aos voluntários, dirigentes e mecenas que muito contribuíram para novas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

Lisboa, 13 de março de 2020

A Direção



Francisco Ferreira
(Presidente)



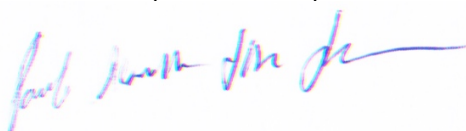
Carla Graça
(Vice-Presidente)



Susana Fonseca
(Secretária)



Helena Amendoeira
(Tesoureira)



Paulo Lucas
(Vogal)

ANEXO 1

Proveitos de 2019 por entidade e tipo de proveito				
Entidade	Valor recebido	IVA	Overhead	Projecto
Donativos				
Abapor	1 000,00		150,00	850,00
Ambicare	500,00		75,00	425,00
Ambigroup	2 500,00		375,00	2 125,00
Ambimed	2 000,00		300,00	1 700,00
Biological	1 000,00		150,00	850,00
Bleuotter	1 000,00		150,00	850,00
DGEducação	3 500,00		350,00	3 150,00
ECF	10 000,00			10 000,00
Ecodeal	4 000,00		600,00	3 400,00
Ecogestus	250,00		25,00	225,00
ECOS	3 461,31		138,45	3 322,86
EDP	11 083,50		1 662,53	9 420,98
Egeo	1 500,00		225,00	1 275,00
Extruplas	1 200,00		180,00	1 020,00
Fairmark	15 920,00		2 388,00	13 532,00
Freudenberg	50 000,00		5 000,00	45 000,00
Fuschiafusion	1 000,00		150,00	850,00
Hardlevel	2 500,00		375,00	2 125,00
Interecycling	3 500,00		525,00	2 975,00
IPDJ	6 000,00			3 000,00
UBA/LIFE	19 315,20		1 352,06	17 963,14
Modelo Continente	4 250,00		637,50	3 612,50
Município Almada	10 000,00		1 000,00	9 000,00
Município Bragança	15 000,00		2 250,00	12 750,00
Município Guimarães	20 000,00		3 000,00	17 000,00
Município Lagoa	20 000,00		3 000,00	17 000,00
PA Residel	2 400,00		360,00	2 040,00
Prio Bio	2 000,00		300,00	1 700,00
Proresi	1 500,00		225,00	1 275,00
RCD	200,00		30,00	170,00
Resíduos Nordeste	1 500,00		225,00	1 275,00
Silvex	9 225,00		1 383,75	7 841,25
Sisav	3 000,00		450,00	2 550,00
Sogilub	5 000,00		500,00	4 500,00
Sotembal	1 000,00		150,00	850,00

T&E	7 000,00			2 000,00
Valor Rib	1 000,00		150,00	850,00
Valorcar	3 000,00		300,00	2 700,00
Zero Waste Europe	5 750,00		862,50	4 887,50
Prestação de Serviços				
Chimp	5 535,00	1 035,00	675,00	3 825,00
Coopérnico	14 193,86	2 654,14	1 730,96	9 808,77
Ecolezírias	45 712,95	8 547,95	5 574,75	31 590,25
Leaseplan	4 000,00	747,97	487,80	2 764,23
Three Clover	369,00	69,00		300,00
WPP	8 856,00	1 656,00	720,00	2 000,00

ANEXO 2

Resultados por Centro Custo						
		Saldo inicial	Proveitos	Custos	Saldo Final	Fim do projeto
100101	Direcção	51 573,92	34 507,14	24 696,24	61 384,82	
100102	Associados	18 858,94	12 986,00	1 656,04	30 188,90	
100103	Conselho Geral	-551,30	0,00	252,50	-803,80	
200101	Soc Sust e Novas Formas Economia	9 689,05	5 148,50	7 602,78	7 234,77	
200102	Resíduos (2)	23 551,16	39 792,50	34 735,84	28 607,82	
200103	LIFE AskReach (4)	8 876,37	17 963,14	31 332,92	-4 493,41	2022
200104	Pegada Ecológica (2)	89 667,81	57 750,00	112 028,40	35 389,41	2020
200105	Eco XT (2)	-174,00	3 612,50	2 565,24	873,26	2020
200106	EcoZéria Zero Resíduos (2)	6 836,81	33 395,00	38 184,47	2 047,34	2020
200107	Prom compostagem em meio escolar (2)		6 375,00	9 564,76	-3 189,76	2021
200108	ZWE Plásticos (2)		1 275,00	1 367,25	-92,25	2020
200109	C&A Escolas Circulares (2)		13 532,00	0,00	13 532,00	2021
200110	ZWE Projecto SUP (2)		3 187,50	0,00	3 187,50	2020
300101	Alt Climáticas Energia e Mobilidade	23 291,79	5 174,18	8 639,92	19 826,05	
300102	Gases Fluorados (5)	39 128,43	0,00	10 703,14	28 425,29	2019
300103	Projecto ECOS Pan-Europeu (3)	-5 371,57	3 322,86		-2 048,71	2019
300106	Bioenergia (1)	1 591,60	7 000,00	7 382,25	1 209,35	2020
300108	Mobilidade Eléctrica (2)	6 438,07	14 656,08	16 510,83	4 583,32	2020
300109	ECF Winter Package II (2)	-946,29	2 000,00	874,32	179,39	2019
300110	CAN Climate Legal Case (1)	-2 086,60	23 650,00	25 909,25	-4 345,85	2020
300111	WPP "A garagem" (5)	557,00	4 860,00	3 722,68	1 694,32	2019
300112	ECF Emissões automóveis (1)	9 739,34	2 730,00	11 020,20	1 449,14	2019
300113	ECF Legislação climática (1)	14 389,80	184,30	17 432,48	-2 858,38	2020
300114	ECF Emissões automóveis II (1)		13 600,00	4 616,55	8 983,45	2020
300115	LIFE Unify (4)		16 891,50	16 769,99	121,51	2022
300116	ECF Legislação climática II (1)		10 000,00	4 527,54	5 472,46	2020
300117	EBC Europa sem carvão (1)		2 000,00	0,00	2 000,00	2020
300119	Zero Educa (2)		0,00	553,50	-553,50	
500101	Água e Oceanos	-2 176,52	3 500,00	6,45	1 317,03	
500102	Iz Detectives Ambientais (1)	-5 255,44	0,00	114,02	-5 369,46	2019
500103	Campanha Água da Torneira (2)		5 950,00	1 754,37	4 195,63	2021
600101	Biodiversidade Agric e Florestas	2 330,40	2 500,00	1 647,07	3 183,33	
600102	Reborn from Ashes (2)	37 616,75	42 500,00	15 261,19	64 855,56	2020
Total		327 575,52	390 043,20	411 432,19	306 186,53	

1 - Sem Overhead; 2 - Proveitos líquidos de overhead; 3 - Overhead 4%; 4 - Overhead 7%; 5 - Overhead 10%

