

RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2018

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 2018.

No decurso do ano de 2018, 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 2018 foram concretizadas de acordo com o relatório de atividades. As propostas que não foram concretizadas transitam para o ano de 2019 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 não foi atingido, mas, em 31 de dezembro de 2018, a Associação contava com 1455 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 2018				
	2018	2017	Diferença	%
Quotas	4 280,00	2 875,00	1 405,00	32,83
Donativos associados	2 612,04	2 792,67	-180,63	-6,92
Donativos outras entidades	393 175,02	122 697,00	270 478,02	68,79
Atividades	790,50	1 562,50	-772,00	-97,66
Prestação Serviços	96 201,80	17 572,98	78 628,82	81,73
Total	497 059,36	147 500,15	349 559,21	70,33

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 2018				
	2018	2017	Diferença	%
Trabalhos especializados	90 821,14	47 793,75	43 027,39	47,38
Publicidade e propaganda	16 703,85	1 860,39	14 843,46	88,86
Honorários	29 156,89	10 007,50	19 149,39	65,68
Material escritório	3 125,45	2 283,47	841,98	26,94
Deslocações	54 875,88	29 914,28	24 961,60	45,49
Outros serviços	10 686,54	3 533,69	7 152,85	66,93
Gastos com pessoal	140 119,97	37 333,35	102 786,62	73,36
Outros Gastos e Perdas	55 681,02	3 587,58	52 093,44	93,56
Total	401 170,74	136 314,01	264 856,73	66,02

Passamos a analisar as rubricas mais significativas:

- Trabalhos especializados

O aumento de 47% 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 iZ - Detetives Ambientais, financiado pelo Fundo Ambiental e Reborn from Ashes, financiado pelo Grupo Freundeberg.

- 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 2018 foram de 3 359,85 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	10 395,19
Resíduos	2 137,68
Life AskReach	2 038,92
Pegada ecológica	7 886,97
Alterações Climáticas	2 361,20
Bioenergia	2 493,53
Climate Legal Case	2 693,14
iZ Detetives Ambient	2 767,50
Reborn from Ashes	2 069,78
C C Humanidade	11 007,82

- Gastos com Pessoal

Dado que a ZERO teve no decurso do ano de 2018 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 efetuadas no início do ano e no final de 2018 a ZERO tinha seis trabalhadores, sendo um deles a tempo parcial

5 - Análise e Proposta da Aplicação de Resultados

O resultado de 2018 foi de 95 888,62. Foi feita a especialização das quotas de anos posteriores a 2018 pagas em 2018 e relativamente aos projetos plurianuais a especialização foi feita com base nos custos incorridos

Propomos que o resultado positivo de 95 888,62 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.

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

A Casa Comum da Humanidade já foi constituída como Associação pelo que no final de Dezembro de 2018 se efetuou a transferência dos proveitos e dos custos relativos a esta entidade

7 - Previsão da evolução da Associação

Os projetos iniciados em 2018 ou já em curso continuarão a ser desenvolvidos em 2019 no que diz respeito à concretização dos seus objetivos e à sua execução financeira, prevendo-se o início de novos projetos em 2019 conforme virá a constar do plano de atividades.

Relativamente aos recursos humanos, prevê-se a continuação de alguns prestadores de serviços e a celebração de mais um contrato em 2019 a tempo parcial e o início de um estágio de 9 meses.

8 - Factos Relevantes Ocorridos após o Termo do Exercício

Nenhum facto de importância relevante ocorreu desde 31 de dezembro de 2018 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, 15 de março de 2019

A Direção

Francisco Ferreira
(Presidente)

Carla Graça
(Vice-Presidente)

Susana Fonseca
(Secretária)

Helena Amendoeira
(Tesoureira)

Paulo Lucas
(Vogal)

ANEXO 1

Proveitos de 2018 por entidade e tipo de proveito				
Entidade	Valor recebido	IVA	Overhead	Projecto
Donativos				
Município Castelo Branco	20 000,00		3 000,00	17 000,00
Município Porto	25 000,00			25 000,00
Município Gaia	25 000,00			25 000,00
Município Lagoa	20 000,00		3 000,00	17 000,00
Ambimed	2 000,00		200,00	1 800,00
Município Bragança	20 000,00		3 000,00	17 000,00
José M Filhos	500,00		50,00	450,00
Valorcar	2 500,00		250,00	2 250,00
Egeo	1 500,00		150,00	1 350,00
ECF	8 000,00		1 200,00	6 800,00
Município Gaia	40 000,00		6 000,00	34 000,00
Sogilub	5 000,00		500,00	4 500,00
EDP	13 607,50		2 041,13	11 566,38
ECOS	8 643,60		345,74	8 297,86
CITRI	3 000,00		300,00	2 700,00
ECF	1 394,00		209,10	1 184,90
Município Guimarães	20 000,00		2 185,68	17 814,32
APREN	3 000,00		450,00	2 550,00
T&E	2 000,00		300,00	1 700,00
CAN	11 900,00			11 900,00
Resíduos Nordeste	1 500,00		150,00	1 350,00
Fairmark	15 870,00		2 380,50	13 489,50
Ecogestus	250,00		25,00	225,00
Enviroil II	1 500,00		150,00	1 350,00
Stichting Birdlife	6 792,96			6 792,96
ECF	12 000,00			12 000,00
CAN	9 500,00			9 500,00
RCD	200,00		20,00	180,00
Vimajas	500,00		50,00	450,00
EIA	22 099,45		2 209,95	19 889,51
Grupo Freudenberg	50 000,00		7 500,00	42 500,00
Ambigroup	1 500,00		150,00	1 350,00
Socorsul	1 000,00		100,00	900,00
Sotembal	1 000,00		100,00	900,00
Extruplas	1 200,00		120,00	1 080,00

ECF	14 400,00			14 400,00
Prio Bio	2 000,00		200,00	1 800,00
Biological	1 000,00		100,00	900,00
Abapor	1 000,00		100,00	900,00
Sisav	3 000,00		300,00	2 700,00
Município Almada	10 000,00		1 500,00	8 500,00
Intercycling	2 000,00		200,00	1 800,00
Ecodeal	4 000,00		400,00	3 600,00
Município C Branco	20 000,00		3 000,00	17 000,00
Município Almada	4 670,00			4 670,00
Município Lagoa	20 000,00		3 000,00	17 000,00
Fuschiafusion	1 000,00		100,00	900,00
International Espanha	750,00			750,00
ECOS	4 939,20		197,57	4 741,63
Valor Rib	1 000,00			1 000,00
Valormed	2 000,00		300,00	1 700,00
Ambicare	500,00		50,00	450,00
Fundo Ambiental	47 228,00			47 228,00
Sisav	3 000,00		300,00	2 700,00
Prestação Serviços				
CM Oeiras	3 605,13	674,13	439,65	2 491,35
Coopérnico	5 412,00	1 012,00	660,00	3 740,00
WPP	4 428,00	828,00	540,00	3 060,00

Resultados por Centro Custo						
		Saldo inicial	Proveitos	Custos	Saldo Final	Fim do projeto
100101	Direcção	5 315,52	69 359,15	22 441,60	52 233,07	
100102	Associados	13 139,49	7 682,54	1 973,09	18 848,94	
100103	Conselho Geral	-136,40		414,90	-551,30	
200101	Soc Sust e Novas Formas Economia	1 658,85	9 922,06	1 932,51	9 648,40	
200102	Resíduos (2)	19 249,60	39 735,00	35 433,44	23 551,16	
200103	LIFE AskReach (4)	13 315,47	13 489,50	17 928,60	8 876,37	2022
200104	Pegada Ecológica (2)	5 429,24	145 314,32	61 075,75	89 667,81	2020
200105	Eco XT			174,00	-174,00	
200106	EcoZéria Zero Resíduos (2)		15 300,00	8 463,19	6 836,81	2020
300101	Alt Climáticas Energia e Mobilidade	7 633,08	2 222,32	2 970,33	6 885,07	
300102	Gases Fluorados (5)	27 205,10	19 889,50	7 966,17	39 128,43	2019
300103	Projecto ECOS Pan-Europeu (3)	-3 370,12	13 039,49	15 040,94	-5 371,57	2019
300104	ECF Winter Package (2)	1 400,57	1 184,90	871,02	1 714,45	2018
300105	PowerQuiz (2)	5 584,00	17 248,19	8 648,42	14 183,77	2018
300106	Bioenergia (1)	6 061,94	9 174,51	13 644,85	1 591,60	2019
300108	Mobilidade Eléctrica (2)	-8,95	11 566,37	5 119,35	6 438,07	2019
300109	ECF Winter Package II (2)		7 026,09	7 972,38	-946,29	2019
300110	CAN Climate Legal Case (1)		21 780,12	23 866,72	-2 086,60	2019
300111	WPP "A garagem" (5)		4 860,00	4 303,00	557,00	2019
300112	ECF Emissões automóveis (1)		12 000,00	2 260,66	9 739,34	2019
300113	ECF Legislação climática (1)		14 400,00	10,20	14 389,80	2019
500101	Água e Oceanos (2)	985,46	1 800,00	5 061,98	-2 276,52	
500102	Iz Detectives Ambientais (1)		47 228,00	52 483,44	-5 255,44	2019
600101	Biodiversidade Agric e Florestas	-135,60	2 500,00	34,00	2 330,40	
600102	Reborn from Ashes (2)		42 500,00	4 883,25	37 616,75	2020
900901	Casa Comum da Humanidade (1)	45 589,78	50 000,00	96 196,95	-607,17	2018
Total		148 917,03	579 222,06	401 170,74	326 968,35	

1 - Sem Overhead

2 - Proveitos líquidos de overhead

3 - Overhead 4%

4 - Overhead 7%

5 - Overhead 10%