



ASSOCIAÇÃO NACIONAL DE
CONSERVAÇÃO DA NATUREZA

Relatório de Gestão 2017

ABRIL 2018

Introdução

Em conformidade com o artigo 21º n.º1 alínea f) dos Estatutos da Associação vimos submeter o para aprovação o RELATÓRIO DE GESTÃO referente ao exercício de 2017.

Apreciação Global da Gestão

A associação desenvolveu as suas atividades da forma habitual. Foram desenvolvidas inúmeras iniciativas de defesa do ambiente, sensibilização e educação ambiental, projetos de conservação da biodiversidade e na área da racionalização de consumos de energia e água, envolvendo sempre que possível o máximo de associados e população em geral. Este acompanhamento especializado é, em grande parte, suportado pelo trabalho desenvolvido por vários grupos de trabalho e projetos permanentes.

A presente direção eleita a 25 de Março de 2017 em Assembleia Geral que manterá funções até ao fim do presente mandato, em Março de 2019 dedicou uma atenção especial aos resultados negativos que a Associação vêm a acumular de anos anteriores. Produziu-se cortes na despesa, inclusive na área de recursos humanos, através da não renovação de contratos de trabalho a termo.

Pontos Fracos

- Dificuldade em ter rendimentos próprios;
- Dependência dos donativos.

Pontos Fortes

- Implementação de um programa de gestão integrada, que possibilita à QUERCUS obter resultados económicos e financeiros mensalmente, com acesso remoto a nível nacional, por qualquer núcleo, consoante o seu nível de acesso e necessidade;
- Redução substancial do tempo de trabalho administrativo;
- Melhoria na solidez financeira da instituição e da sua capacidade de intervenção;

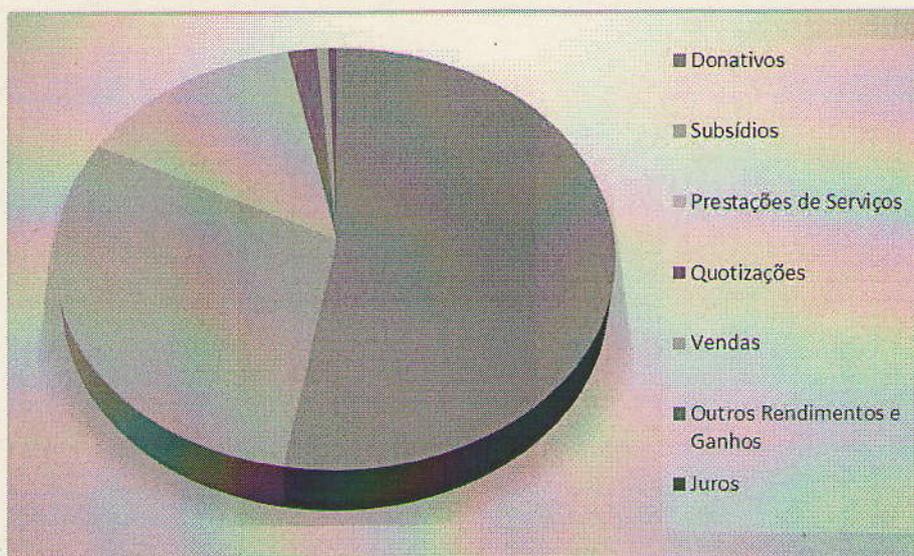
Análise da situação económico-financeira

Evolução dos Proveitos

No quadro abaixo apresenta-se os valores das principais rubricas de proveitos consideradas. Apresenta-se uma análise comparativa com anos anteriores.

	2015	2016	2017	DIF 2016/2017	%
Quotizações	37 540,83 €	14 685,68 €	21 942,68 €	7 257,00 €	49,42%
Donativos	779 012,60 €	349 287,62 €	635 121,30 €	285 833,68 €	81,83%
Vendas	1 612,00 €	4 844,39 €	8 447,92 €	3 603,53 €	74,39%
Prestações de Serviços	85 356,70 €	233 424,14 €	171 064,46 €	- 62 359,68 €	-26,72%
Subsídios	304 510,41 €	161 048,70 €	360 354,86 €	199 306,16 €	123,76%
Outros Rendimentos e Ganhos	18 497,54 €	18 088,12 €	6 394,84 €	- 11 693,28 €	-64,65%
Juros	8 201,28 €	1 314,54 €	108,20 €	- 1 206,34 €	-91,77%
TOTAL DE RENDIMENTOS	1 234 731,36 €	782 693,19 €	1 203 434,26 €	420 741,07 €	146,26%

Em 2017 a QUERCUS apresenta um aumento significativo nos rendimentos, de salientar o aumento significativo dos donativos, que no ano anterior sofreram um grande decréscimo.



Evolução dos Custos

No quadro abaixo apresenta-se os valores das principais rubricas de proveitos consideradas. Apresenta-se uma análise comparativa com anos anteriores.

	2016	2017	DIF 2016/2017	%
CMVMC	4 088,65 €	56 735,22 €	52 646,57 €	1287,63%
Fornecimentos e Serviços Externos	656 822,84 €	892 717,41 €	235 894,57 €	35,91%
Subcontratos	101 920,28 €	3 862,16 €	- 98 058,12 €	-96,21%
Trabalhos Especializados	123 928,32 €	348 584,32 €	224 656,00 €	181,28%
Publicidade e propaganda	160,10 €	578,47 €	418,37 €	261,32%
Vigilância a segurança	443,90 €	694,68 €	250,78 €	56,49%
Honorários	63 813,39 €	90 925,31 €	27 111,92 €	42,49%
Comissões		29,02 €	29,02 €	
Conservação e reparação	18 072,48 €	7 670,80 €	- 10 401,68 €	-57,56%
Serviços bancários		6 426,56 €	6 426,56 €	
Outros		387,77 €	387,77 €	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	4 184,43 €	5 557,08 €	1 372,65 €	32,80%
Livros e documentação técnica		40,50 €	40,50 €	
Material de escritório	2 360,64 €	2 208,53 €	- 152,11 €	-6,44%
Artigos para oferta		3 750,00 €	3 750,00 €	
Outros		163 946,76 €	163 946,76 €	
Electricidade	4 933,96 €	5 758,03 €	824,07 €	16,70%
Combustíveis	27 032,38 €	26 060,63 €	- 971,75 €	-3,59%
Água	1 607,79 €	1 248,28 €	- 359,51 €	-22,36%
Deslocações, estadas	196 939,71 €	132 280,85 €	- 64 658,86 €	-32,83%
Transportes de pessoal		11 692,84 €	11 692,84 €	
Transportes das mercadorias	2 129,04 €	2 581,89 €	452,85 €	21,27%
Rendas e Alugueres	11 076,43 €	4 705,83 €	- 6 370,60 €	-57,51%
Comunicação	28 077,42 €	28 084,03 €	6,61 €	0,02%
Seguros	6 458,27 €	4 951,66 €	- 1 506,61 €	-23,33%
Contencioso e notariado		754,13 €	754,13 €	
Despesas de representação	3 165,51 €	272,50 €	- 2 893,01 €	-91,39%
Limpeza, higiene e conforto		1 075,98 €	1 075,98 €	
Gastos com atividades	49 948,31 €		- 49 948,31 €	-100,00%
Outros Serviços	10 570,48 €	38 588,80 €	28 018,32 €	265,06%
Gastos C/ Pessoal	509 564,40 €	403 976,96 €	- 105 587,44 €	-20,72%
Amortizações	45 263,93 €	28 725,05 €	- 16 538,88 €	-36,54%
Outros Gastos e Perdas	23 127,43 €	48 683,35 €	25 555,92 €	110,50%
Gastos e perdas de financiamento	10,88 €	5 228,39 €	5 217,51 €	47955,06%
TOTAL DE RENDIMENTOS	1 238 878,13 €	1 436 066,38 €	197 188,25 €	49331,84%

Os custos da associação aumentaram cerca de 200.000€ em relação ao ano anterior. O maior aumento foi nos custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas e nos fornecimentos e serviços externos.

De destacar o decréscimo de cerca de 20% nos gastos com pessoal, uma das medidas tomadas pela direção.

Investimentos do Exercício

No quadro seguinte apresenta-se o valor do imobilizado em 2017. Os valores apresentados evidenciam os montantes do investimento bruto, sem consideram as depreciações já reconhecidas.

	2015	2016	2017	DIF 2016/2017	%
Terrenos	504 072,68 €	510 072,68 €	660 072,68 €	150 000,00 €	29,41%
Edifícios e Outras Construções	240 404,14 €	244 743,34 €	244 743,34 €	- €	0,00%
Equipamento Básico	212 566,07 €	264 827,59 €	281 797,37 €	16 969,78 €	6,41%
Equipamento Transporte	251 447,27 €	251 447,27 €	254 347,27 €	2 900,00 €	1,15%
Equipamento Administrativo	54 388,42 €	60 264,02 €	63 595,48 €	3 331,46 €	5,53%
Equipamento Biológicos	37 050,00 €	37 050,00 €	60 211,00 €	23 161,00 €	62,51%
TOTAL DE INVESTIMENTOS	1 299 928,58 €	1 368 404,90 €	1 564 767,14 €	196 362,24 €	105,01%

É de salientar o facto de ter havido um grande investimento no ano de 2017, na ordem dos 200.000€. Na rubrica de investimentos em curso existe um valor de 14.032,70€

Rácios Financeiros

	2015	2016	2017
Autonomia Fianceira (Fundo Próprio/Ativo)	77,85%	96,09%	73,08%
Endividamento (Passivo/Ativo)	22,15%	34,26%	36,37%
Solvabilidade (Fundo Próprio/Passivo)	351,45%	280,48%	200,92%
Divida Líquida (Fin. Obtidos - Disponibilidades)	- 777 980,84 €	- 178 206,37 €	- 26 746,59 €

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, ressalvando alguma regularização de devedores e credores correntes.

Evolução Previsível da Associação

As estruturas ativas em 2017, nomeadamente Núcleos, Grupos de trabalho, Gabinete Jurídico, Secretariado Nacional, Tesouraria Nacional, Direção Nacional, entre outras, manterão a sua atividade em 2018. Os projetos iniciados ou já em curso em 2017 continuarão a ser desenvolvidos em 2018 no que diz respeito à concretização dos seus objetivos e à sua execução financeira.

Proposta de aplicação de resultados

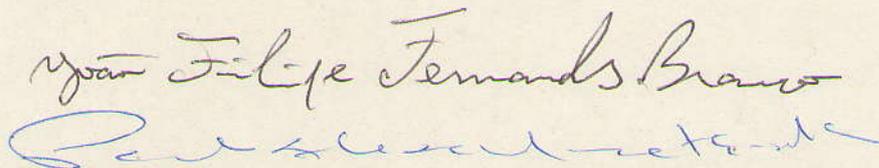
Propomos que o resultado do exercício, no montante de -183 516,79€ seja transferido para a rubrica de resultados transitados.

Encerramento

A Direção Nacional da QUERCUS A.N.C.N expressa impetuosamente o seu agradecimento a todos os colaboradores que tornaram possível a luta pela defesa do ambiente, nomeadamente a todos os seus associados, clientes, fornecedores e um especial agradecimento aos voluntários dirigentes e mecenas que muito colaboram para novas iniciativas e o desenvolvimento de projetos de grande importância para o ambiente e a sociedade portuguesa.

A QUERCUS agradece e o Ambiente também.

Lisboa, 12 de abril de 2018



João Filipe Fernandes Branco
Presidente