



JUST A CHANGE

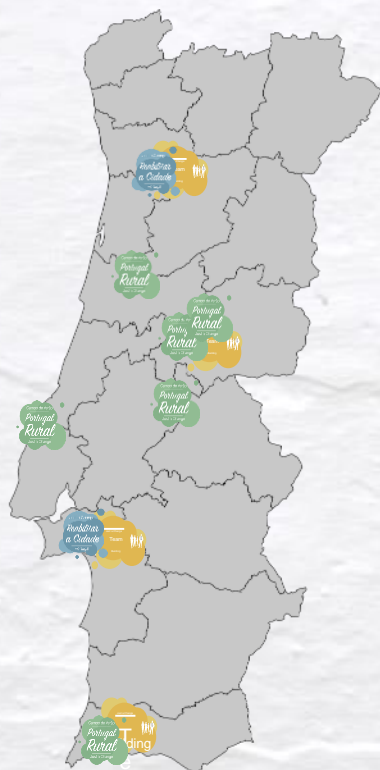
Relatório de atividades e contas - 2017

Sumário

O ano de 2017 foi marcado por uma grande expansão do projeto a nível de intervenções. Deu-se a replicação para o Porto onde já se mobilizaram centenas de voluntários e reabilitaram-se várias habitações e instituições sociais. As intervenções fora das grandes cidades foram também replicadas para Monchique, Sever do Vouga, Pedrogão Grande e Castanheira de Pera. Para além disso mantiveram-se as intervenções nos concelhos já intervencionados em 2016: Lisboa, Ferreira do Zêzere, Óbidos.

2017 foi também um ano onde se desenvolveu e profissionalizou a gestão da organização.

Sumário de intervenções



37
Casas Particulares
Reabilitadas



+741
Pessoas
Apoiadas



12
Instituições
Reabilitadas



+1000
Voluntários



Aproximadamente 1
obra nova por semana








26
Voluntários em média por dia,
todos os dias úteis do ano, durante
8 horas

Os objetivos para 2017 foram todos alcançados e maioritariamente ultrapassados

	<u>Objetivo</u>	<u>Resultado</u>	<u>Comentários</u>
Lisboa	2 frentes	✓	
Porto	Replicar projeto para Porto	✓	
Campos	3 campos	✓✓	Foram realizados 7 campos em 5 concelhos diferentes
Voluntariado corporativo	Receitas de 8,000€	✓✓	55.000€ de receitas, aumento de 680%
Voluntariado internacional	Receitas de 8,000€	✓✓	11.000€ de receitas, aumento de 138%
Total de obras	45 obras	✓✓	49 obras
Total de voluntários	400 voluntários	✓✓	+1000 voluntários

Os objetivos para 2017 foram todos alcançados e maioritariamente ultrapassados

	<u>Objetivo</u>	<u>Resultado</u>	<u>Comentários</u>
Desenvolvimento interno	Testar novos modelos de negócio		Foi desenvolvido o plano para os testes piloto, faltou arranjar investimento para implementar
	Realizar um diagnóstico interno		Principais soluções desenvolvidas: <ul style="list-style-type: none">• Laboratório para estudo de soluções ambientais;• Manuais e procedimentos de segurança e gestão de operações;• Sistemas de base de dados e CRM;• Ferramenta e metodologia de medição de resultados e impacte social;• Estratégia comercial para voluntariado corporativo;• Estratégia comercial para voluntariado internacional;
	Elaborar um plano de soluções		
	Implementar as soluções		
Desempenho financeiro	Resultado líquido anual positivo		

Sumário do desenvolvimento interno

Principais áreas a desenvolvidas

Ambiental	Operações	Sistemas de informação	Medição de Impacte Social	Modelos de negócio atuais	Novos modelos de negócio
Estudar formas de contribuir para a sustentabilidade ambiental através das habitações	Desenvolver e aperfeiçoar a gestão da segurança e qualidade em obra; Criar ferramentas e processos de planeamento	Desenvolver sistemas internos de gestão e partilha de informação para apoio à gestão e operações	Desenvolver a metodologia e ferramentas para a medição do impacte social	Tornar os modelos mais eficientes, eficazes e rentáveis	Estudar o potencial de novos modelos de negócio social

Principais resultados

Mais eficiência	Permitiu a redução de custos nas intervenções devido a processos de gestão e planeamento mais eficientes e aumentos de produtividade nas obras. Verificou-se um aumento da margem bruta das obras de 7% para 40%
Mais capacidade	Permitiu um aumento de capacidade do volume de intervenções mantendo a mesma estrutura, devido ao aumento de eficiência da gestão. Verificou-se um aumento de capacidade de 30% (em vez de 3, realizaram-se 4 campos com a estrutura interna)
Mais rentabilidade	Permitiu que se aumentasse a rentabilidade dos modelos de negócio social do voluntariado corporativo. A margem relativa manteve-se, mas para o mesmo volume de atividade, a margem bruta aumentou cerca de 400%
Mais qualidade	Permitiu que se melhorasse a qualidade dos trabalhos através da melhoria contínua implementada. Os planos de segurança permitiram que se aumentasse a segurança nos trabalhos. O modelo de medição dos resultados e impacte social permitirá que se tome aprendizagens e melhorias a implementar.

Sumário do desenvolvimento interno

Ambiental

Estudar formas de contribuir para a sustentabilidade ambiental através das habitações

Foi criado um laboratório de investigação, em parceria com a Critical Concrete, para estudar soluções ambientais para a construção.

Este laboratório está em fase inicial de concepção, pretende-se que tenha os primeiros resultados em 2018

Sumário do desenvolvimento interno

Operações

Desenvolver e aperfeiçoar a gestão da segurança e qualidade em obra;
Criar ferramentas e processos de planeamento

Foi desenvolvida uma tese de mestrado no IST com o objetivo de criar planos e manuais de segurança e qualidade.

Foi desenvolvido um plano com todos os procedimentos necessários para uma gestão responsável da segurança e qualidade. Estes procedimentos estão a ser implementados em todas as operações, com apoio dos manuais que foram criados.

Foram também aplicadas várias melhorias *lean* nas obras, com vista a melhorar a eficiência e qualidade dos trabalhos.

Sumário do desenvolvimento interno

Sistemas de informação

Desenvolver sistemas internos de gestão e partilha de informação para apoio à gestão e operações

Foi desenhada e implementada uma base de dados em rede para gesto e partilha de informação dentro da organização.

Iniciou-se o desenvolvimento de ferramentas para o armazenamento e gestão dos contactos para melhorar a comunicação externa e interna da organização.

Sumário do desenvolvimento interno

Medição de Impacte Social

Desenvolver a metodologia e ferramentas para a medição do impacte social

Foi desenvolvida uma tese de mestrado na Universidade Nova para a concepção da metodologia de medição de impacte social.

A metodologia foi testada e retiraram-se aprendizagens e pontos de melhoria.

Pretende-se implementar a versão final da metodologia e respetivas ferramentas no primeiro trimestre de 2018.

Sumário do desenvolvimento interno

Modelos de negócio atuais

Tornar os modelos mais eficientes, eficazes e rentáveis

Os procedimentos e serviços foram estandardizados de forma a garantir a uniformidade. Foram criadas ferramentas e manuais para suportar a estandardização.

Foi desenvolvida e implementada uma estratégia para aumentar o *pricing* e respetiva margem de contribuição das atividades de voluntariado corporativo.

Foi desenvolvido um plano para o aumento do volume de negócio do voluntariado internacional, a implementar em 2018.

Foram desenvolvidas soluções para aumentar a capacidade de resposta da organização para aumentar o seu volume de negócios.

Sumário do desenvolvimento interno

Novos modelos de negócio

Estudar o potencial de novos modelos de negócio social

Foi desenvolvida a etapa de conceptualização dos novos modelos de negócio, envolvendo voluntários, associados e outros *stakeholders* importantes do Just a Change. Foram concebidos 3 novos modelos de negócio social.

Foi criado um plano de negócio e investimento para cada modelo, bem como um plano para um teste-piloto.

Foi iniciado o processo de procura de investidor de forma a poder dar início aos testes piloto.

Pretende-se encontrar investimento e realizar os testes piloto em 2018

Relatório de contas

DR	Orçamento	Resultado
Receitas diretas - protocolos	152 300,00 €	273 798,73 €
Custos - Reabilitação	141 811,94 €	190 355,33 €
Resultado Bruto	10 488,06 €	83 443,40 €
Receitas indiretas	16 000,00 €	66 594,89 €
Custos receitas indiretas	6 002,50 €	25 123,45 €
Resultado Bruto	9 997,50 €	41 471,44 €
Margem de contribuição	20 485,56 €	124 914,84 €
Outros Subsídios e donativos	140 483,70 €	116 363,04 €
Gastos com pessoal	125 353,06 €	93 581,76 €
FSE	30 231,56 €	61 058,40 €
EBITDA	5 384,64 €	86 637,72 €

Nota: Do total das receitas, 16.000€ são referentes ao ano de 2016. No entanto, por restrições contabilísticas, estes tiveram que ser contabilizados em 2017.

Relatório de contas

Receitas diretas - protocolos – 273 798,73€

São receitas provenientes de parcerias e protocolos estabelecidos com autarquias e outros agentes locais para a intervenção nas suas respectivas regiões:

- Lisboa – 28 058,88€
- Porto – 11 000€
- Monchique – 50 000€
- Ferreira do Zêzere – 3 000€
- Óbidos – 12 500€
- Sever do Vouga – 70 882,41€
- Pedrogão Grande + Castanheira de Pera – 41 712,51€
- Outros* – 56 644,93€

* Inclui receitas de inscrições de voluntários e outros

Relatório de contas

Custos - Reabilitação - 190 355,33€

Em cada protocolo de intervenção existiram gastos com materiais, com os técnicos de obra internos, mão-de-obra externa e outros FSE's diretamente relacionados com as intervenções.

Para além disso foram realizadas várias intervenções sem estarem ao abrigo de nenhum protocolo, tendo os custos sido assegurados pelo Just a Change.

- Materiais – 109 789,68€
- Mão de obra interna – 31 938,00€
- Mão de obra externa – 47 691,05€
- Outros FSE's – 936,4€

Relatório de contas

Receitas indiretas - 66 594,89€

São receitas provenientes de ações de voluntariado corporativo e do voluntariado internacional. Ao todo, foram realizadas 11 ações de voluntariado corporativo e recebemos 47 voluntários internacionais:

- Voluntariado internacional – 11 120,00€
- Ações de voluntariado corporativo - 55 474,89€

Custos receitas indiretas – 25 123,45€

Custos diretos com as atividades de voluntariado corporativo onde são gastos materiais de obra, t-shirts, e outros FSE's relacionados com os eventos. Com os voluntários internacionais auferem-se custos com as t-shirts, material de proteção e seguros.

Relatório de contas

Outros subsídios e donativos- 116 363,04€

Em outros subsídios e donativos destacam-se subsídios à atividade por parte da Fundação Calouste Gulbenkian, Fundação Porticus, Fundação Manuel António da Mota. Outros donativos de grande dimensão como a Microsoft. Prémios recebidos como o Santander Universidades e Ashoka. Por fim outros donativos particulares. Destaca-se também os donativo em género por parte da Hertz – uma carrinha de transporte e do AKI – material e ferramentas de obra

Gastos com pessoal – 93 581,76 €

Gastos com a equipa de gestão composta por 6 pessoas – 3 gestores de projeto, 1 administrativa, 1 responsável pelo desenvolvimento interno, 1 diretor executivo.

FSE – 61 058,40€

Gastos com serviços de contabilidade, contratação externa para o teste à metodologia de medição de impacto social, subcontratação de gestores de projeto (voluntários com experiência que assumiram papéis de gestão de projetos), compra de ferramentas e máquinas, material e rendas de escritório, deslocações.

Relatório de contas

Total de recebimentos 456 756,66 €

Total de custos 370 118,94 €

Total de custos diretos 215 478,78 €

Custos diretos com obras 190 355,33 €

Custos diretos com Vol. Corporativo 25 123,45 €

Custos diretos/protocolo 21 150,59 €

Custo diretos/obra 3 884,80 €

Casa 4 805,23 €

Instituição 1 141,98 €

Custos diretos /vol. Corporativo 2 283,95 €

Total de gastos administrativos (pessoal e FSE) 154 640,16 €

Custos administrativos com obras 115 416,95 €

Custos administrativos com Vol. Corporativo 12 824,11 €

Custo com desenvolvimento interno 26 399,10 €

Custos administrativos/protocolo 12 824,11 €

Custos administrativos/obra 2 617,16 €

Custos administrativos /vol. Corporativo 1 165,83 €

Custo médio (direto + admin.) de protocolo 33 974,70 €

Custo médio (direto + admin.) de obra 6 501,97 €

Custo médio (direto + admin.) de ação de vol. Corporativo 3 449,78 €

Custos médio com voluntário internacional 4 €

Relatório de contas

DR com alocação de gastos administrativos aos programas	Resultado
Receitas diretas - protocolos	268 798,73 €
Custos diretos	190 355,33 €
Custos administrativos	83 356,69 €
<hr/>	
Resultado	- 4 913,29 €
<hr/>	
Receitas indiretas	64 464,89 €
Custos com receitas indiretas	25 123,45 €
Custos administrativos	12 824,11 €
<hr/>	
Resultado Bruto	26 517,33 €
<hr/>	
Margem de contribuição	21 604,05 €
<hr/>	
Outros Subsídios e donativos	106 990,04 €
Gastos administrativos com outros subsídios e donativos	32 060,27 €
Gastos administrativos com desenvolvimento interno	26 399,10 €
<hr/>	
EBITDA Real*	70 134,72 €
<hr/>	
Recebimentos de 2016 contabilizados em 2017*	16 503,00 €
<hr/>	
EBITDA Oficial*	86 637,72 €

Análise:

Os protocolos estabelecidos para realizar intervenções nas casas das famílias não são suficientes para tornar a atividade auto sustentável.

Os resultados que se obtém com as ações de voluntariado corporativo, voluntariado internacional e angariações de fundos tornam-se essenciais para a sustentabilidade da organização.

Pressupostos para alocação dos custos administrativos:

Protocolos – 54%
Receitas Indiretas – 8%
Outros subsídios e donativos – 21%
Desenvolvimento interno – 17%

*Tal como referido anteriormente, parte das receitas de 2016 foram contabilizadas em 2017 por restrições contabilísticas. Nesta DR esses valores foram retirados das respetivas rúbricas de receitas e somados no final. Com isso pretende-se dar uma noção mais real dos resultados.

Relatório de contas – Demonstração de resultados económica

Rúbrica	Orçamento	Resultado
Receitas diretas - protocolos	152 300,00 €	273 798,73 €
Custos - Reabilitação	141 811,94 €	190 355,33 €
Custos não financeiro - horas de voluntariado		78 980,00 €
<hr/>		
Resultado Bruto	10 488,06 €	4 463,40 €
<hr/>		
Receitas indiretas	16 000,00 €	66 594,89 €
Custos receitas indiretas	6 002,50 €	25 123,45 €
Custos não financeiro - horas de voluntariado		24 440,00 €
<hr/>		
Resultado Bruto	9 997,50 €	17 031,44 €
<hr/>		
Margem de contribuição	20 485,56 €	21 494,84 €
<hr/>		
Outros Subsídios e donativos	140 483,70 €	116 363,04 €
Donativos não financeiros - horas de voluntariado		103 420,00 €
Gastos com pessoal	125 353,06 €	93 581,76 €
FSE	30 231,56 €	61 058,40 €
<hr/>		
EBITDA	5 384,64 €	86 637,72 €

Nota: A demonstração de resultados económica contabiliza não só as rubricas financeiras como também o valor do voluntariado ocorrido nas atividades

Relatório de contas – Balanço analítico a 31 de Dezembro de 2017

BALANÇO ANALÍTICO (COMPARATIVO)

RUBRICAS	EXERCÍCIOS	
	2017	2016
ACTIVO		
Activo não corrente:		
Activos fixos tangíveis	9.821,33	1.250,00
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros	495,14	238,47
Créditos e outros activos não correntes		
	10.316,47	1.488,47
Activo corrente:		
Inventários		
Créditos a receber		
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos	802,01	40,31
Outros activos correntes	5.189,82	
Caixa e depósitos bancários	104.470,79	11.974,93
	110.462,62	12.015,24
Total do Activo	120.779,09	13.503,71

Relatório de contas – Balanço analítico a 31 de Dezembro de 2017

BALANÇO ANALITICO (COMPARATIVO)

RUBRICAS	EXERCÍCIOS	
	2017	2016
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVOS		
Fundos patrimoniais		
Fundos	1.582,55	1.582,55
Reservas		
Resultados transitados	3.464,39	9.036,10
	5.046,94	10.618,65
Resultado líquido do período	86.637,72	(5.571,71)
Interesses minoritários	91.684,66	5.046,94
Total dos fundos patrimoniais	91.684,66	5.046,94

Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar		
Passivo corrente		
Fornecedores	425,72	145,14
Estado e outros entes públicos	5.373,30	1.572,09
Financiamentos obtidos		
Outros passivos correntes	23.295,41	6.739,54
Diferimentos		
	29.094,43	8.456,77
Total do passivo	29.094,43	8.456,77
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo	120.779,09	13.503,71

Proposta de aplicação de resultado

Aplicação	
Intervenção direta em concelhos atingidos pelos incêndios	Aplicar parte do resultado em intervenções de reabilitação em concelhos atingidos pelos incêndios
Fundo para manutenções de obras passadas	Criar um fundo para conseguir dar resposta a eventuais manutenções que podem surgir de defeitos de obras realizadas nos últimos anos
Fundo social	Fundo que apenas é movimentado por deliberação da Assembleia Geral, para razões extraordinárias
Desenvolvimento interno de 2018	Apoiar nos custos com o pessoal caso não se consiga encontrar financiador para tal. Apoiar nos custos com a mudança de escritório e aquisição de novo material

Proposta de aplicação de resultado

Aplicação	Valor	Percentagem do resultado
Intervenção direta em concelhos atingidos pelos incêndios	20 000,00€	23%
Fundo para manutenções de obras passadas	7 973,95€	9%
Fundo social	8 663,77€	10%
Desenvolvimento interno de 2018 (apoio a suportar parte dos custos com a equipa e com aquisição de material de escritório)	20 000€	23%
Resultado liquido final	30 000€	35%



**Reabilitamos Casas,
Reconstruimos Vidas!**