

**Rio de Janeiro**



**Reestudo  
Orçamentário 2017**

**Planejamento  
Orçamentário 2018**



*ACM e Você: juntos no compromisso social*

**Apresentado em Assembleia Geral Ordinária  
em 24 de outubro de 2017**



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

## **APRESENTAÇÃO**

O presente trabalho foi elaborado com base na execução orçamentária da Sede/Lapa e das Unidades Ilha do Governador, Engenho de Dentro, Acampamento Myron Clark e Camp Cururu, e serve de base para a análise financeira de todos os segmentos de negócio da ACM-RJ.

### **Composição e Índice do Relatório:**

→ Relação de Associados Eleitores, Junta Patrimonial, Conselho Fiscal, Diretores e Área Profissional;

- 1) Evolução do Quadro de Associados Pagantes;
- 3) Evolução do Quadro de Alunos do Centro Educacional;
- 4) Evolução do Programa Jovem Aprendiz;
- 6) Os 10 Principais Parceiros do Jovem Aprendiz;
- 7) Evolução do Quadro de Colaboradores Profissionais;
- 8) Premissas para o Reestudo Orçamentário 2017;
- 9) Planilhas do Reestudo Orçamentário 2017;
- 11) Representações Gráficas do Reestudo Orçamentário 2017;
- 18) Análise das principais contas do Reestudo Orçamentário 2017;
- 19) Análise Conclusiva do Reestudo Orçamentário 2017;
- 21) Desenvolvimento Social;
- 23) Premissas para o Planejamento Orçamentário 2018;
- 25) Planilhas do Planejamento Orçamentário 2018;
- 27) Representação Gráfica do Planejamento Orçamentário 2018;
- 28) Análise do Planejamento Orçamentário 2018;
- 29) O que estamos fazendo?
- 30) Metas para 2018.

### **Elaboração do relatório:**

Alexandre de Moraes – Secretário Geral da ACM-RJ

Equipes de Administração, Contabilidade, Finanças e Tecnologia da ACM-RJ

**Obs: Valores representados em milhares (R\$ 1.000,00).**



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

## **MOVIMENTO ACEMISTA DO RIO DE JANEIRO**

### **ASSOCIADOS ELEITORES**

1. *Alda Oliveira da Silva*
2. *Almir da Silva Torres*
3. *Amilton Soares*
4. *Ana Rosa de Oliveira Cutrim Losso*
5. *André Jorge Faria Loureiro*
6. *Ângelo Correia da Silva*
7. *Antonio de Araújo Borges*
8. *Aparecida Ribeiro Gonzalez*
9. *Armando Meton de Alencar Fialho*
10. *Bartholomeu Pinto Jr.*
11. *Carla Pereira dos Santos*
12. *Carlos Carlota do Nascimento*
13. *Carlos Cavalcanti de Albuquerque Ramos*
14. *Carlos Rangel Nogueira*
15. *Carmen Maia da Silva*
16. *Cláudio Pitanga Marques da Silva*
17. *Dalva Margarida Goulart Schur*
18. *Dulcinéa Fiúza de Souza*
19. *Eduardo Augusto Maia Heitor*
20. *Egídio Cervellini*
21. *Elvira Maria de Castro Santos*
22. *Evaristo Silva Cardoso Junior*
23. *Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos*
24. *Flavio Lúcio Pimenta Losso*
25. *Francisco das Chagas Monteiro*
26. *Francisco de Assis Alves*
27. *Gabrian César Freitas da Silva*
28. *Gabriel Daminelli Lopes*
29. *Harmonia Coutinho de Amorim*
30. *Henrique Morato Nery Jr.*
31. *Hilda Vieira de Oliveira*
32. *Hildebrando Cerqueira*
33. *Hugo Franco*
34. *Hugo Leonardo Cordeiro de Souza*
35. *Igor Cardoso Silveira*
36. *Ilem Gomes Vargas*
37. *Ilmar Costa*
38. *Inês de Jesus Soares dos Santos*
39. *Itacy Luiz Rocha Neves*
40. *Ivan Alvarez Dominguez*
41. *Jair da Silva*
42. *Jorge do Nascimento Pereira*



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

43. *José Antonio Malaquias*
44. *José Carlos de Oliveira*
45. *José de Ribamar Sousa Filho*
46. *José do Carmo Peixoto*
47. *Josias Alves de Souza*
48. *Josue Ferreira dos Santos*
49. *Juracenyrr Valentino*
50. *Leuda Gonçalves de Lima*
51. *Lucídio Rodrigues de Moraes*
52. *Luis Carlos Pires Cavalcante*
53. *Luiz Carlos da Costa*
54. *Luiz Carlos Santiago*
55. *Luiz Dias da Silva Porto*
56. *Manuela Avelina M. Pazos Blanco*
57. *Marcelino Perez Feijoc*
58. *Marcello Nunes Brandão*
59. *Márcio Segundo Monteiro*
60. *Marcos Salomão Nisen*
61. *Maria Arauja Miranda da Silva*
62. *Maria Eugênia de Carvalho Marchesini Santos*
63. *Maria Helena M. Hokergerg*
64. *Maria Hildete Bento*
65. *Marisa Pereira dos Santos*
66. *Milton Costa Carvalho*
67. *Naftali Meyer Goldzeweig*
68. *Natalina Batista*
69. *Nathalia Gaspar Perestrello de Menezes*
70. *Ney Giffoni Martinez*
71. *Nisomar L. Dourado e Silva*
72. *Norberto dos Santos*
73. *Oswaldo Bastos Bernardes*
74. *Paulo de Souza Pires*
75. *Rachel Romano dos Santos*
76. *Rafaella Romano dos Santos*
77. *Raimundo Nelson Chaves*
78. *Rair Dias de Souza*
79. *Raphael de Almeida Maravalhas*
80. *Renan da Silva Gianoti Torres*
81. *Renate de Mattos*
82. *Renato Diniz Kovack*
83. *Ricardo Telles de Sousa Leão*
84. *Rita de Cássia Tardin Cassab*
85. *Roberto Cerqueira Freire*
86. *Rubem Barbosa Martins Dantas*
87. *Sandra Gomes Varella*
88. *Sebastião Brito Filho*



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

89. *Valmir Couto Vargas*
90. *Valter de Paula Gaudio*
91. *Vinicius Freire Coelho*
92. *Wagner Gabry de Miranda*
93. *Yolanda Carvalho de Alencar Fialho*

### **PRESIDENTES NATOS**

*Eunápio Cesar Cotta*  
*Gracemil Antonio dos Santos*  
*Mialzir Alvim de Minas Santos*  
*Newton Luiz do Rego*

### **JUNTA PATRIMONIAL**

*Antonio de Oliveira*  
*Eduardo Mayr*  
*José Antonio Malaquias*  
*José de Ribamar Sousa Filho*  
*Josias Alves de Souza*  
*Lucidio Rodrigues de Moraes*  
*Nisomar L. Dourado e Silva*  
*Paulo de Souza Pires*  
*Raimundo Nelson Chaves*  
*Rita de Cássia Tardin Cassab*

### **CONSELHO FISCAL**

*Ângelo Correia da Silva*  
*Natalina Batista*  
*Oswaldo Bastos Bernardes*

### **SUPLENTES**

*Aparecida Ribeiro Gonzalez*  
*Rachel Romano dos Santos*



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

***DIRETORIA DA ACM-RJ***

*Presidente*

*Gracemil Antonio dos Santos*

*1º Vice Presidente*

*Eunápio César Cotta*

*2º Vice Presidente*

*Nathalia Gaspar Perestrello de Menezes*

*1º Secretário*

*Marcello Nunes Brandão*

*2º Secretário*

*José do Carmo Peixoto*

*1º Tesoureiro*

*Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos*

*2º Tesoureiro*

*Hugo Leonardo Cordeiro de Souza*

***Assessores da Diretoria***

*Carlos Rangel Nogueira*

*Igor Cardoso Silveira*

*Nisomar L. Dourado e Silva*

*Oswaldo Bastos Bernardes*

*Raimundo Nelson Chaves*



**ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017  
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

## **ÁREA PROFISSIONAL**

*Secretário-Geral*

*Alexandre de Moraes da Conceição*

*Secretários-Executivos*

*Sede/Lapa*

*Adriana Pinnola Rocha*

*Juliana Aparecida Peniche Leitão*

*Ilha do Governador*

*Alexandre Rodrigues de Souza*

*Engenho de Dentro*

*Leandro Ribeiro Rossini*

*Coordenador - Santarém - Pará*

*Manuel Élbio Aquino de Sequeira*



**ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017  
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

## **UNIDADES**

### **ILHA DO GOVERNADOR - CONSELHO DIRETOR**

#### *Presidente*

*José do Carmo Peixoto*

#### *Vice-Presidente*

*Angelo Correia da Silva*

#### *1º Secretário*

*Roberto Cerqueira Freire*

#### *2º Secretário*

*Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos*

#### *1º Tesoureiro*

*Henrique Morato Nery Jr.*

## **ÁREA PROFISSIONAL**

#### *Secretário-Executivo da Unidade*

*Alexandre Rodrigues de Souza*



**ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017  
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

***ENGENHO DE DENTRO - CONSELHO DIRETOR***

*Presidente*

*Inêz de Jesus Soares dos Santos*

*Vice- Presidente*

*Marcello Nunes Brandão*

*1º Secretário*

*Raphael de Almeida Maravalhas*

*2º Secretário*

*Rachel Romano dos Santos*

*1º Tesoureiro*

*Igor Cardoso Silveira*

*2º Tesoureiro*

*Evaristo Silva Cardoso Junior*

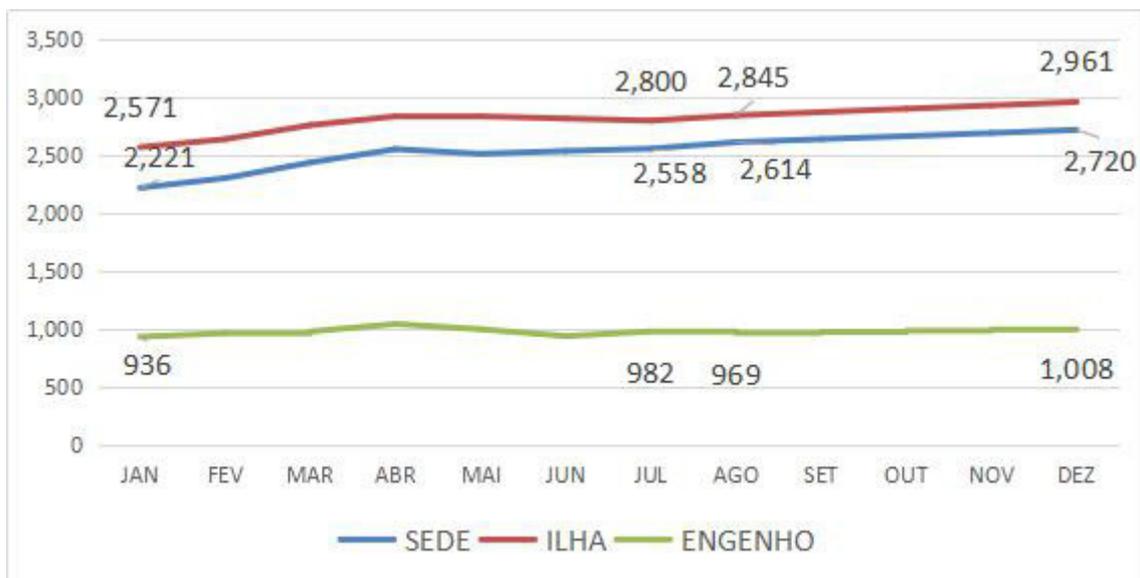
***ÁREA PROFISSIONAL***

*Secretário-Executivo da Unidade*

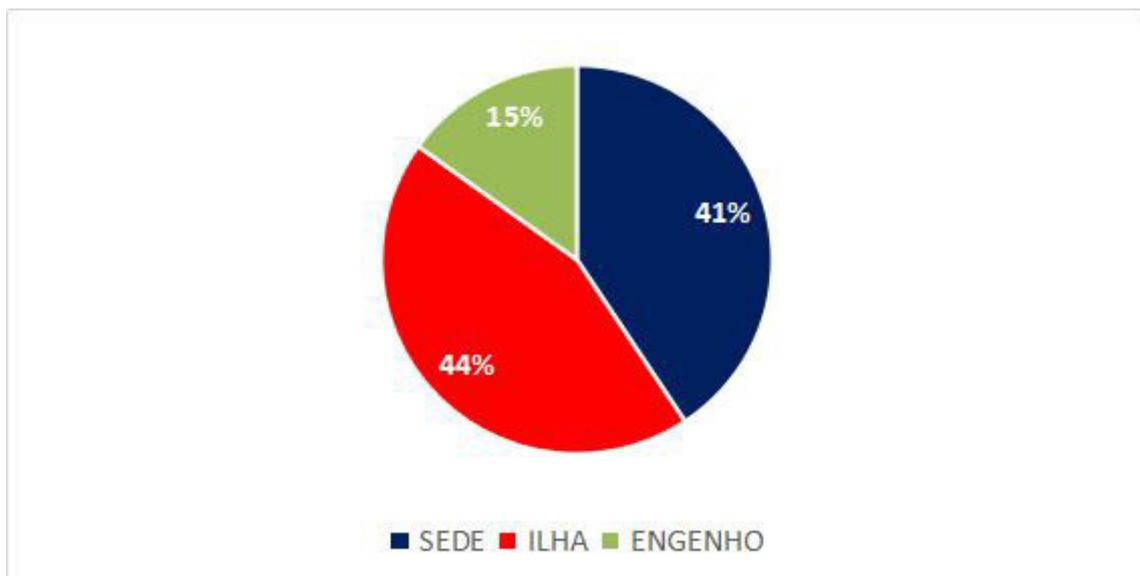
*Leandro Ribeiro Rossini*

### EVOLUÇÃO DO QUADRO DE ASSOCIADOS PAGANTES

Na evolução do quadro de associados pagantes, apuramos os totais de janeiro a agosto e a partir de setembro projetamos um crescimento acumulado mensal de 1%, seguindo a tendência apresentada até o momento.



### DISTRIBUIÇÃO DOS ASSOCIADOS PAGANTES NO RIO DE JANEIRO





### **NOTAS EXPLICATIVAS**

*1) A Sede apresentou crescimento de 17,69% de janeiro a agosto de 2017 e projetamos um crescimento total de 22,46% até o final do período;*

*2) A Unidade Ilha do Governador apresentou crescimento de 10,65% de janeiro a agosto de 2017 e projetamos até o final do ano um crescimento total de 15,16%;*

*3) A Unidade Engenho de Dentro apresentou crescimento de 3,52% de janeiro a agosto de 2017 e projetamos um crescimento total de 7,69% até o final do período;*

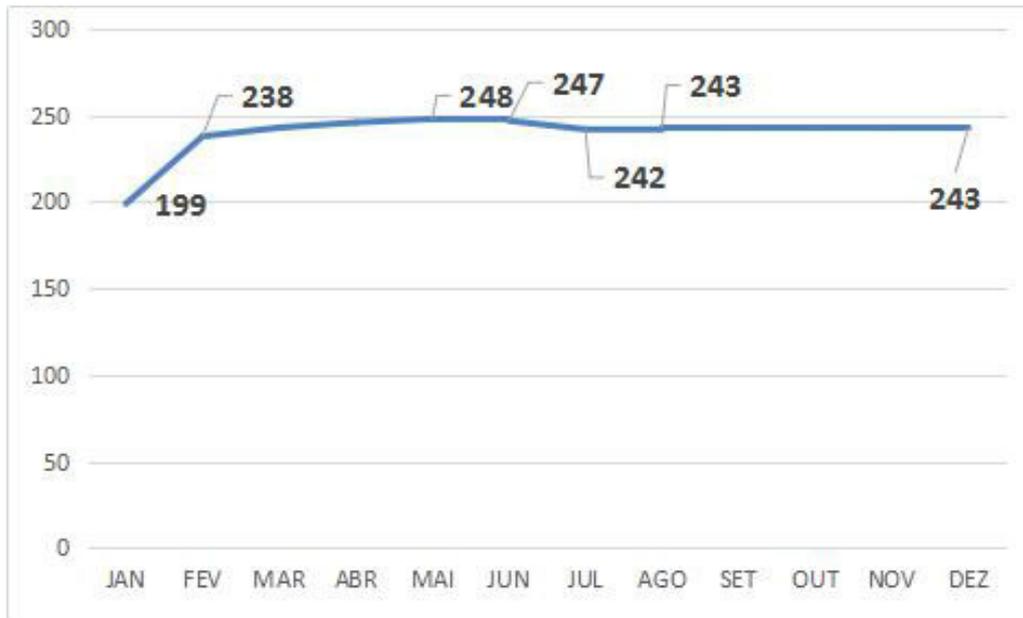
*4) No movimento acemista do Rio de Janeiro, registramos um crescimento de 12,22% de janeiro a agosto de 2017 e projetamos um resultado final positivo de 16,77% no final do período;*

### **OBSERVAÇÕES**

Apesar da crise econômico / financeira que assola o nosso país e conseqüentemente todas as Empresas e Instituições, podemos concluir que o Movimento Acemista no Rio de Janeiro, conseguiu se manter resistente e dá mostras de reação e real crescimento do seu quadro associativo.

## **EVOLUÇÃO DE ALUNOS DO CENTRO EDUCACIONAL**

### **UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR**



### **NOTA EXPLICATIVA**

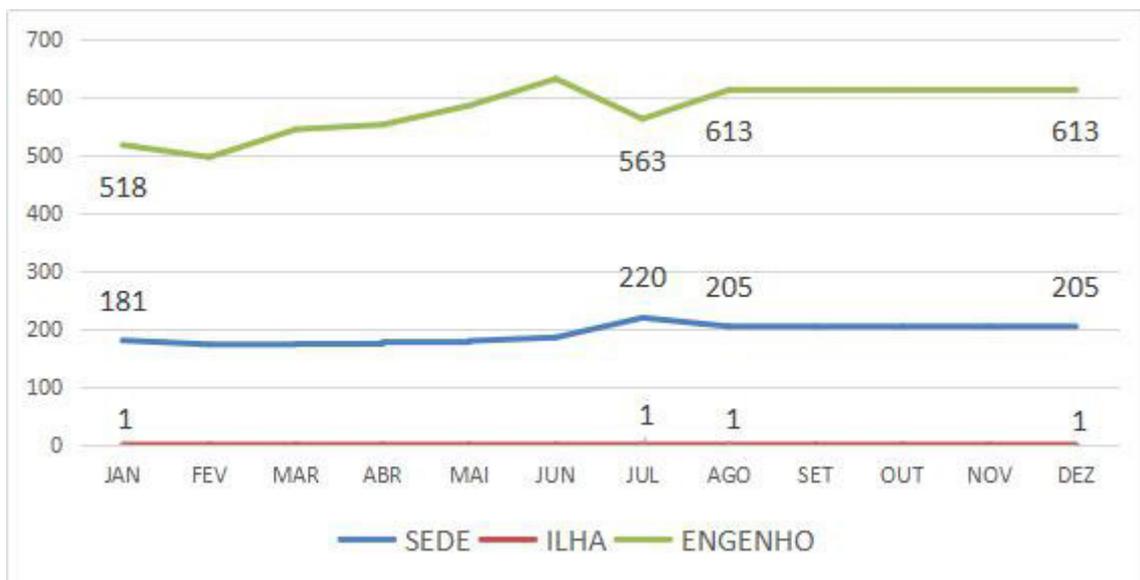
O Centro Educacional apresentou crescimento de 22,11% de janeiro a agosto de 2017 e projetamos manter este resultado até o final do período.

### **OBSERVAÇÃO**

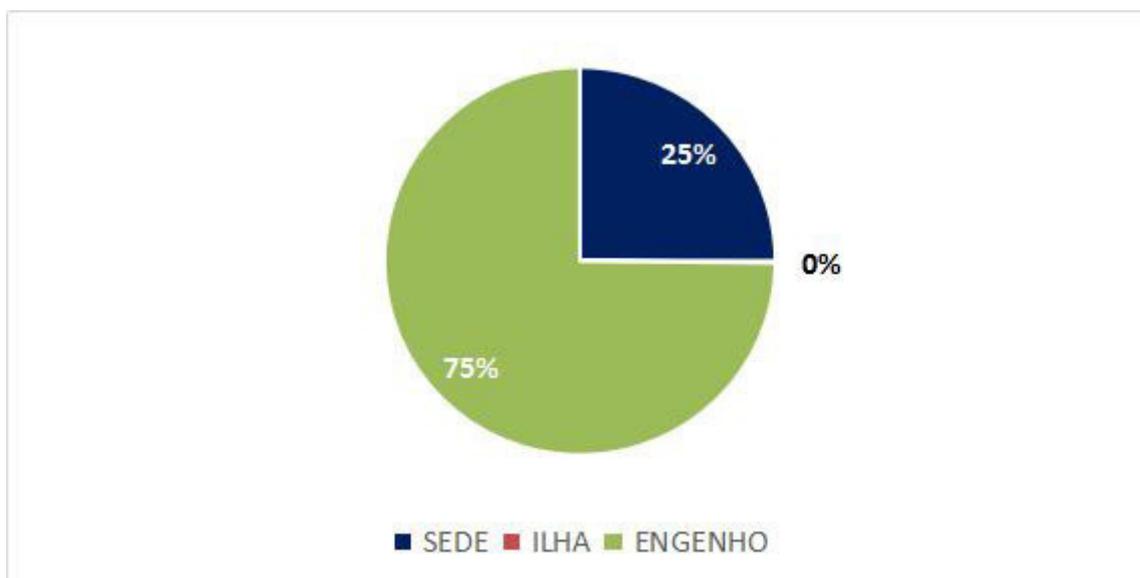
Devido ao potencial específico desta área de negócios, que apresentou reação no período, estão sendo envidados esforços para uma reformulação administrativa e reposicionamento no mercado objetivando resultados ainda melhores no ano de 2018.

**EVOLUÇÃO DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ**

Na evolução do Programa Jovem Aprendiz apuramos os totais de janeiro a agosto e mantivemos este último para os próximos meses, evitando projeções de crescimento ou redução, pelo fato do Programa estar relacionado diretamente às flutuações de mercado.



**DISTRIBUIÇÃO DOS JOVENS APRENDIZES NO RIO DE JANEIRO**





**ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017  
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

### ***NOTAS EXPLICATIVAS***

1) O Programa Jovem Aprendiz na Unidade Engenho de Dentro apresentou crescimento de 18,33% de janeiro à agosto de 2017 e projetamos manter este índice até o final do período;

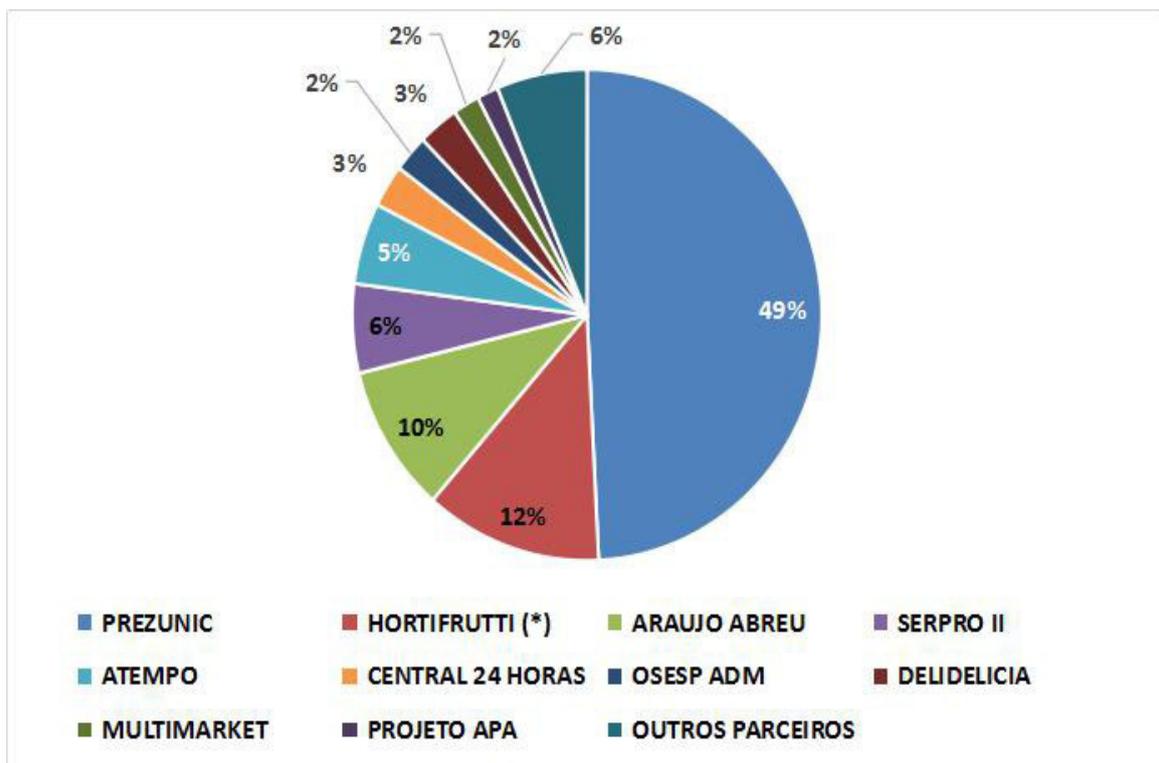
2) Na Sede, observamos um crescimento de 13,25% de janeiro a agosto de 2017 e projetamos manter este índice até o final do período;

3) Na Unidade Ilha do Governador o Programa Jovem Aprendiz não apresentou alterações e necessita do incremento de Empresas Parceiras / Jovens Atendidos para se fortalecer enquanto área de negócios.

### OS 10 PRINCIPAIS PARCEIROS DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ

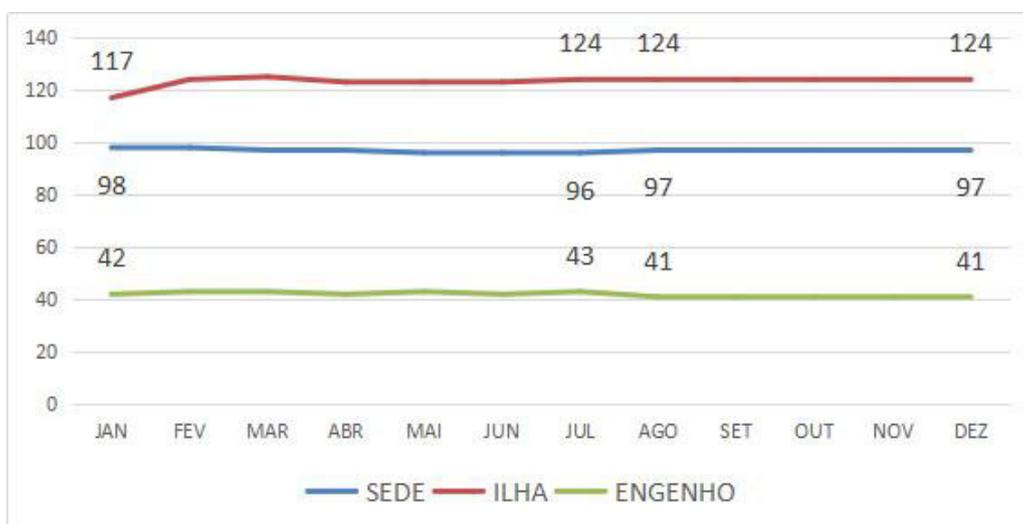
#### OBSERVAÇÕES

O Programa Jovem Aprendiz continua se apresentando como segmento de negócios sólido e com grande potencial de crescimento na ACM-RJ, porém é necessário alertar sobre a necessidade da busca de novos parceiros expressivos, que diminuam a dependência da ACM-RJ em relação aos 03 maiores parceiros atuais, PREZUNIC, HORTIFRUTTI e ARAUJO ABREU, que juntos empregam 71% dos jovens atendidos pelo programa.

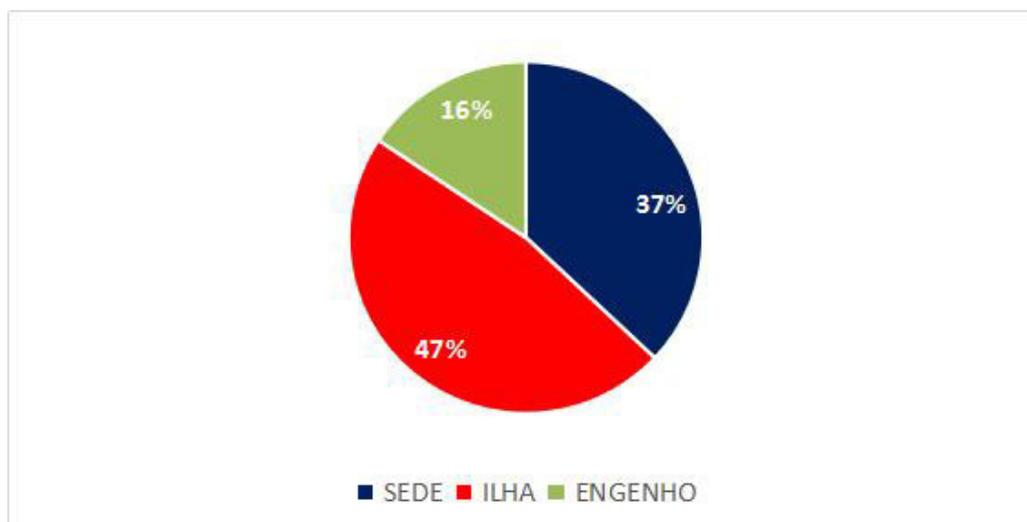


### EVOLUÇÃO DO QUADRO DE COLABORADORES PROFISSIONAIS

Na evolução do quadro de colaboradores profissionais apuramos os totais de janeiro a agosto e mantivemos o último total apurado para os próximos meses até o final do período, pois não temos projeções para contratações e/ou demissões. Podemos afirmar que o quadro de colaboradores profissionais mantém-se praticamente estável frente ao período anterior.



### DISTRIBUIÇÃO DOS COLABORADORES PROFISSIONAIS NA ACM-RJ





**ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017  
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

## **PREMISSAS PARA A ELABORAÇÃO DO REESTUDO ORÇAMENTÁRIO**

Adotamos o critério de manutenção dos dados apurados em agosto para os meses de setembro à dezembro e projetamos o reestudo baseado nesses valores.

Em relação específica às contas diretamente relacionadas ao quadro de associados, adotamos a projeção de 1% de crescimento mensal, conforme exposto, anteriormente, no referido quadro, devido à tendência de crescimento apresentada.

Os dados representados numérica e graficamente nas páginas posteriores são os que foram consolidados de acordo com o desempenho da Sede e das Unidades no período.

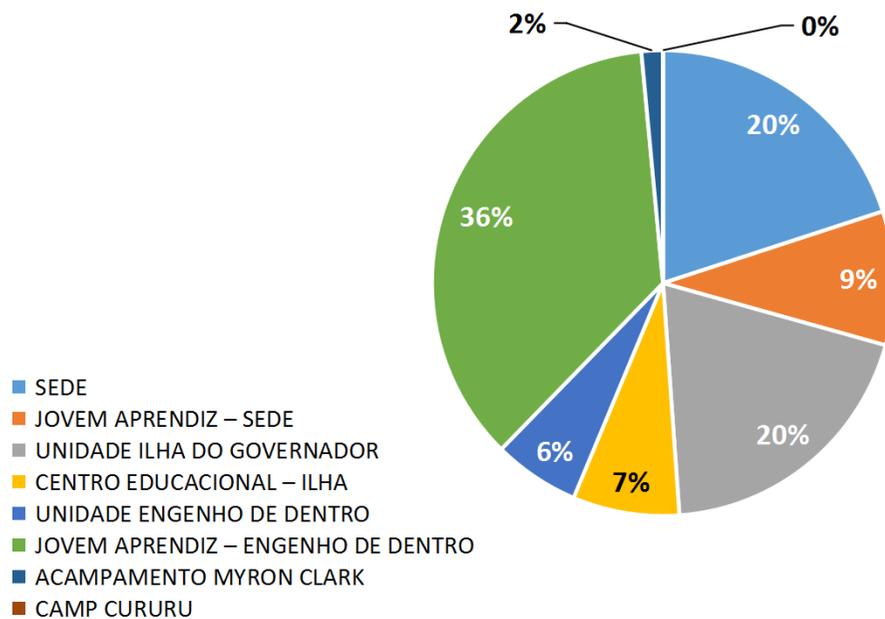
CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	REE-ORC	VAR %
										ORC	ORC	ORC	ORC	REESTUDO	ORÇADO		
	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.613,72</b>	<b>1.457,29</b>	<b>1.609,02</b>	<b>1.471,50</b>	<b>1.753,03</b>	<b>1.678,60</b>	<b>1.838,99</b>	<b>1.726,93</b>	<b>1.798,38</b>	<b>1.804,85</b>	<b>1.811,38</b>	<b>1.817,97</b>	<b>20.381,65</b>	<b>21.158,37</b>	<b>-776,72</b>	<b>-3,67%</b>
1.1.0.0.00-100	SEDE	416,45	308,29	367,73	326,52	330,49	299,21	402,63	320,60	323,14	325,70	328,29	330,90	4.079,94	4.806,62	-726,68	-15,12%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	103,38	118,81	122,64	110,26	155,00	157,28	165,64	191,79	191,79	191,79	191,79	191,79	1.891,96	1.731,56	160,40	9,26%
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	327,91	296,43	358,03	269,56	323,48	292,25	330,87	316,44	363,51	366,63	369,77	372,94	3.987,83	4.489,61	-501,78	-11,18%
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	130,24	122,79	130,06	113,22	114,54	131,48	112,74	133,10	133,10	133,10	133,10	133,10	1.520,57	1.562,21	-41,64	-2,67%
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	129,01	92,55	105,78	84,19	87,88	92,41	98,04	106,05	106,83	107,63	108,43	109,23	1.228,03	1.236,93	-8,90	-0,72%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	473,08	483,27	506,92	555,88	678,45	692,92	713,29	652,83	652,83	652,83	652,83	652,83	7.367,96	7.064,86	303,10	4,29%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	33,65	35,15	17,86	11,87	63,19	13,05	15,78	6,12	27,17	27,17	27,17	27,17	305,37	266,58	38,79	14,55%
	CAMP CURURU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.597,03</b>	<b>1.543,30</b>	<b>1.656,03</b>	<b>1.737,76</b>	<b>1.894,59</b>	<b>1.990,30</b>	<b>1.993,65</b>	<b>1.960,77</b>	<b>1.957,75</b>	<b>1.957,75</b>	<b>2.350,74</b>	<b>2.350,74</b>	<b>22.990,40</b>	<b>22.562,01</b>	<b>428,39</b>	<b>1,90%</b>
2.1.0.0.00-100	SEDE	535,45	483,71	584,78	560,99	593,57	581,02	631,51	647,19	647,19	647,19	823,92	823,92	7.560,44	7.023,38	537,06	7,65%
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	97,15	88,41	85,97	102,94	106,41	120,87	137,17	131,72	116,47	116,47	157,62	157,62	1.418,82	1.289,42	129,40	10,04%
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	363,95	344,86	379,06	382,40	421,13	413,80	426,34	408,09	408,09	408,09	411,84	411,84	4.779,49	5.347,68	-568,19	-10,62%
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	56,06	64,24	71,04	66,72	65,75	71,46	66,70	69,33	69,33	69,33	101,26	101,26	872,48	831,13	41,35	4,98%
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	178,56	150,49	153,12	160,57	160,39	161,54	164,56	161,82	161,82	161,82	112,83	112,83	1.840,34	2.069,20	-228,86	-11,06%
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	341,55	377,58	347,77	434,44	519,98	586,73	542,36	521,31	521,31	521,31	709,74	709,74	6.133,81	5.717,24	416,57	7,29%
5.3.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	23,52	31,85	32,12	27,53	25,08	52,60	22,73	19,03	31,26	31,26	31,26	31,26	359,49	258,43	101,06	39,11%
	CAMP CURURU	0,79	2,16	2,17	2,17	2,28	2,28	2,28	2,28	2,28	2,28	2,28	2,28	25,53	25,53	0,00	0,00%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>16,69</b>	<b>-86,01</b>	<b>-47,01</b>	<b>-266,26</b>	<b>-141,56</b>	<b>-311,70</b>	<b>-154,66</b>	<b>-233,84</b>	<b>-159,37</b>	<b>-152,90</b>	<b>-539,36</b>	<b>-532,77</b>	<b>-2.608,75</b>			
1.1.0.0.00-100	SEDE	-119,00	-175,42	-217,05	-234,47	-263,08	-281,81	-228,88	-326,59	-324,05	-321,49	-495,63	-493,02	-3.480,50			
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	6,23	30,40	36,67	7,32	48,59	36,41	28,47	60,07	75,32	75,32	34,17	34,17	473,14			
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-36,04	-48,43	-21,03	-112,84	-97,65	-121,55	-95,47	-91,65	-44,58	-41,46	-42,07	-38,90	-791,66			
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	74,18	58,55	59,02	46,50	48,79	60,02	46,04	63,77	63,77	63,77	31,84	31,84	648,09			
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-49,55	-57,94	-47,34	-76,38	-72,51	-69,13	-66,52	-55,77	-54,99	-54,19	-4,40	-3,59	-612,31			
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	131,53	105,69	159,15	121,44	158,47	106,19	170,93	131,52	131,52	131,52	-56,91	-56,91	1.234,15			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	10,13	3,30	-14,26	-15,66	38,11	-39,55	-6,95	-12,91	-4,08	-4,08	-4,08	-4,08	-54,13			
	CAMP CURURU	-0,79	-2,16	-2,17	-2,17	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-25,53			

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ REESTUDO	JAN-DEZ ORÇADO	REE-ORC	VAR %
										ORC	ORC	ORC	ORC				
	<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>273,92</b>	<b>240,35</b>	<b>249,50</b>	<b>237,67</b>	<b>244,36</b>	<b>250,61</b>	<b>238,68</b>	<b>250,18</b>	<b>250,32</b>	<b>250,46</b>	<b>250,61</b>	<b>250,76</b>	<b>2.987,42</b>	<b>3.284,34</b>	<b>-296,92</b>	<b>-9,04%</b>
1.2.0.0.00-100	SEDE	261,61	227,25	234,85	224,43	232,74	236,36	225,72	232,09	232,09	232,09	232,09	232,09	2.803,41	3.131,89	-328,48	-10,49%
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	9,23	10,02	11,57	10,04	8,85	11,12	9,86	15,16	15,30	15,45	15,60	15,74	147,94	106,46	41,48	38,97%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,32	0,32	0,32	0,32	0,00	0,34	0,34	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	2,81	9,05	-6,24	-68,95%
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,76	2,76	2,76	2,88	2,77	2,79	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	33,26	36,94	-3,68	-9,97%
	<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>29,74</b>	<b>26,29</b>	<b>29,33</b>	<b>30,45</b>	<b>27,32</b>	<b>27,86</b>	<b>28,09</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>309,43</b>	<b>333,22</b>	<b>-23,79</b>	<b>-7,14%</b>
2.2.0.0.00-100	SEDE	7,02	7,07	7,00	7,75	7,40	8,16	9,71	6,54	6,54	6,54	6,54	6,54	86,81	113,75	-26,94	-23,68%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	22,27	18,77	21,88	22,25	19,47	19,70	18,38	15,53	15,53	15,53	15,53	15,53	220,37	219,46	0,91	0,41%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,25	0,01	2,24	22400,00%
	<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>244,18</b>	<b>214,06</b>	<b>220,17</b>	<b>207,22</b>	<b>217,04</b>	<b>222,75</b>	<b>210,59</b>	<b>228,11</b>	<b>228,25</b>	<b>228,39</b>	<b>228,54</b>	<b>228,69</b>	<b>2.677,99</b>			
2.2.0.0.00-100	SEDE	254,59	220,18	227,85	216,68	225,34	228,20	216,01	225,55	225,55	225,55	225,55	225,55	2.716,60			
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-13,04	-8,75	-10,31	-12,21	-10,62	-8,58	-8,52	-0,37	-0,23	-0,08	0,07	0,21	-72,43			
4.4.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,32	0,32	0,32	0,32	0,00	0,34	0,34	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	2,81			
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,31	2,31	2,31	2,43	2,32	2,79	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	31,01			

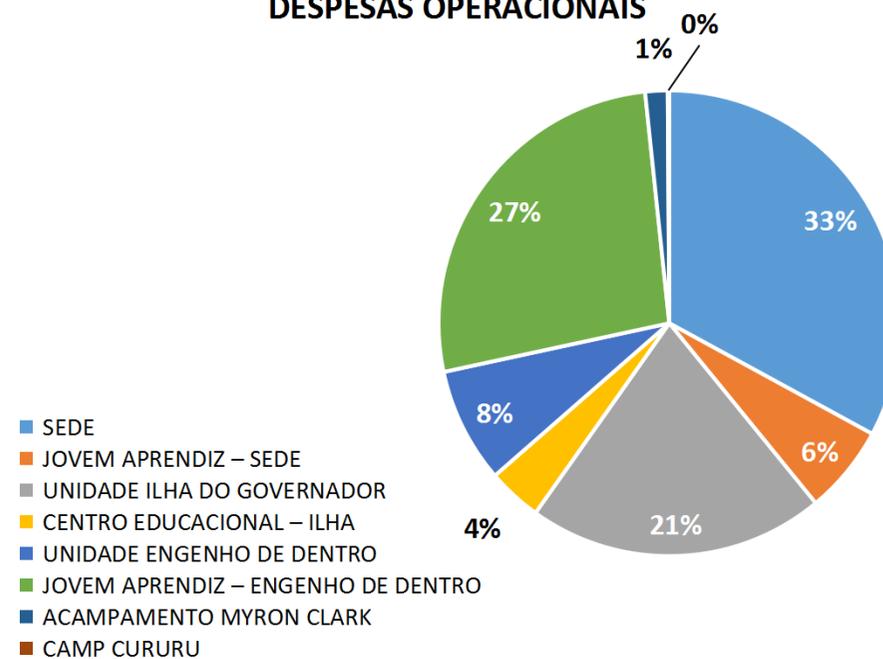
	INVESTIMENTOS	22,14	21,31	25,50	20,67	22,93	25,51	14,23	13,51	13,51	13,51	13,51	13,51	219,84	152,46	67,38	44,20%
6.0.0.0.00-100	SEDE	20,66	20,33	19,17	19,57	21,50	19,01	13,03	13,51	13,51	13,51	13,51	13,51	200,82	128,31	72,51	56,51%
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	1,48	0,60	2,51	0,73	1,06	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,58	12,71	-5,13	-40,36%
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,00	0,38	3,82	0,37	0,37	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,44	11,44	0,00	0,00%

	SALDO FINAL	210,44	54,16	-10,11	-221,52	-58,97	-286,21	-118,51	-231,36	-130,92	-122,53	-553,58	-545,03	-150,61			
1.1.0.0.00-100	SEDE	114,93	24,43	-8,37	-37,36	-59,24	-72,62	-25,90	-114,55	-112,01	-109,45	-283,59	-280,98	-964,72			
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	6,23	30,40	36,67	7,32	48,59	36,41	28,47	60,07	75,32	75,32	34,17	34,17	473,14			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	10,13	3,30	-14,26	-15,66	38,11	-39,55	-6,95	-12,91	-4,08	-4,08	-4,08	-4,08	-54,13			
	CAMP CURURU	-0,79	-2,16	-2,17	-2,17	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-2,28	-25,53			
SUBTOTAL	SEDE	130,50	55,97	11,87	-47,87	25,18	-78,04	-6,66	-69,67	-43,06	-40,50	-255,79	-253,17	-571,24			
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-50,56	-57,78	-33,85	-125,78	-109,33	-130,13	-105,19	-92,02	-44,80	-41,54	-42,00	-38,68	-871,67			
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	74,50	58,87	59,34	46,82	48,79	60,36	46,38	63,94	63,94	63,94	32,01	32,01	650,90			
SUBTOTAL	ILHA DO GOVERNADOR	23,94	1,09	25,49	-78,96	-60,54	-69,77	-58,81	-28,08	19,14	22,40	-9,99	-6,67	-220,77			
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-47,24	-56,01	-48,85	-74,32	-70,56	-72,84	-63,76	-53,02	-52,23	-51,44	-1,64	-0,84	-592,75			
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	131,53	105,69	159,15	121,44	158,47	106,19	170,93	131,52	131,52	131,52	-56,91	-56,91	1.234,15			
SUBTOTAL	ENGENHO DE DENTRO	84,29	49,68	110,30	47,12	87,91	33,35	107,17	78,51	79,29	80,08	-58,55	-57,74	641,40			

RECEITAS OPERACIONAIS



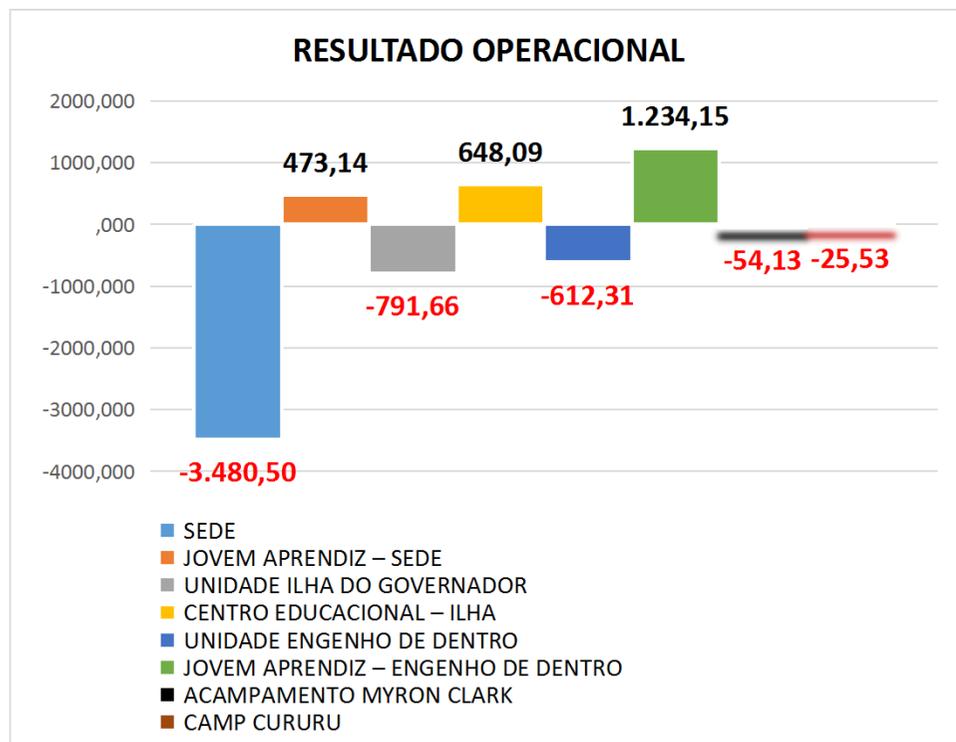
DESPESAS OPERACIONAIS





ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO  
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS







ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

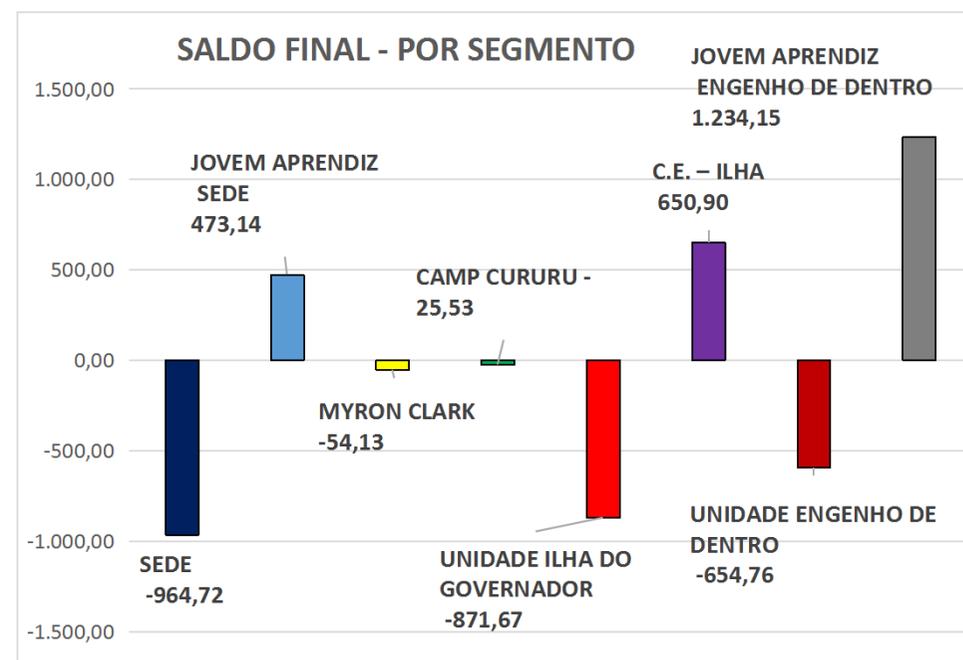
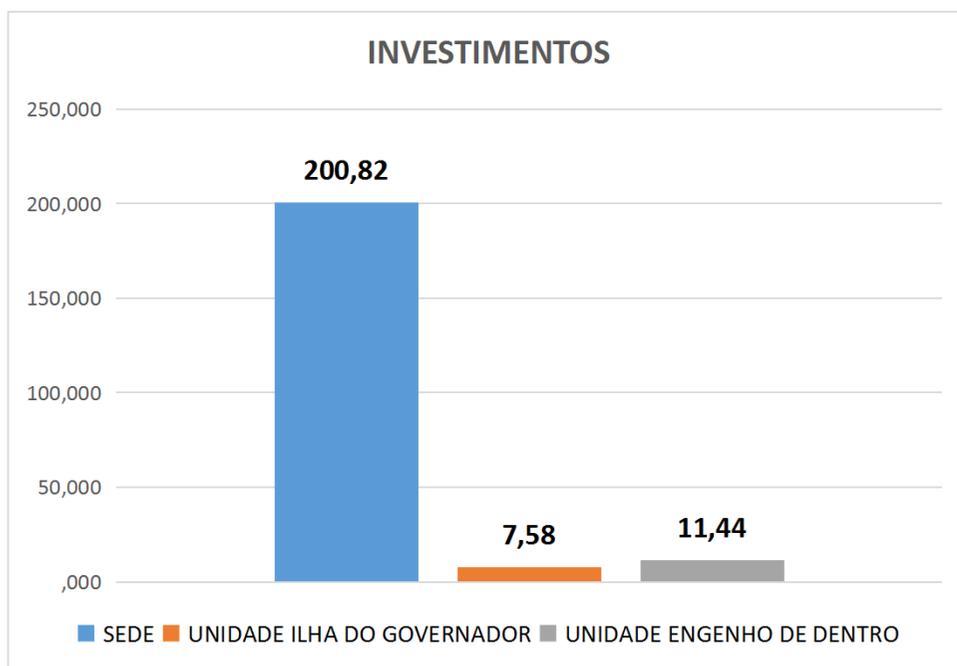
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO  
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS





**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

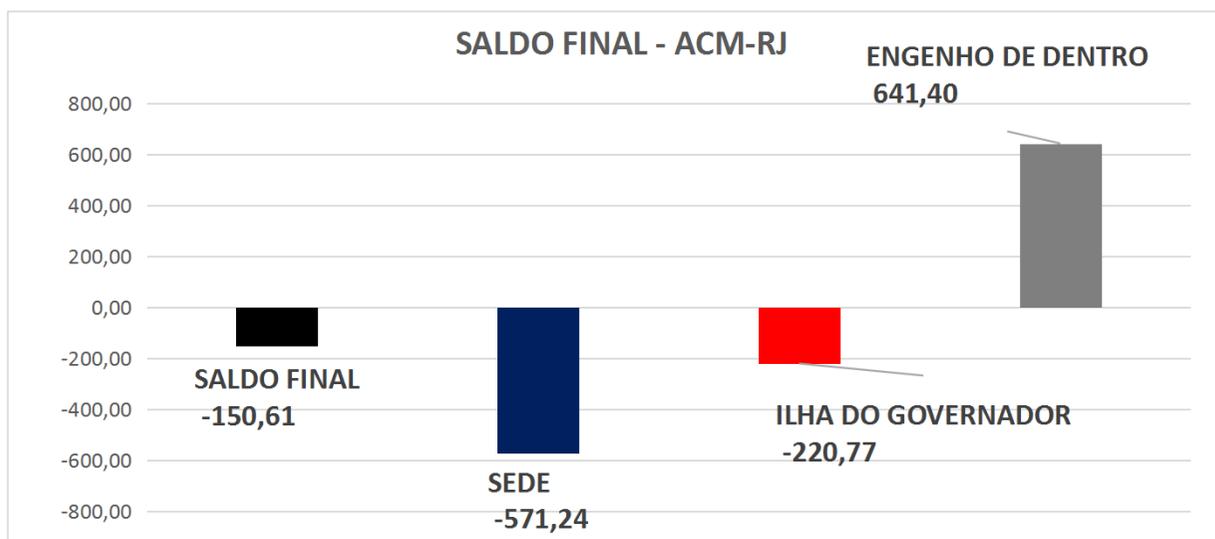
**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO**  
**REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS**





**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

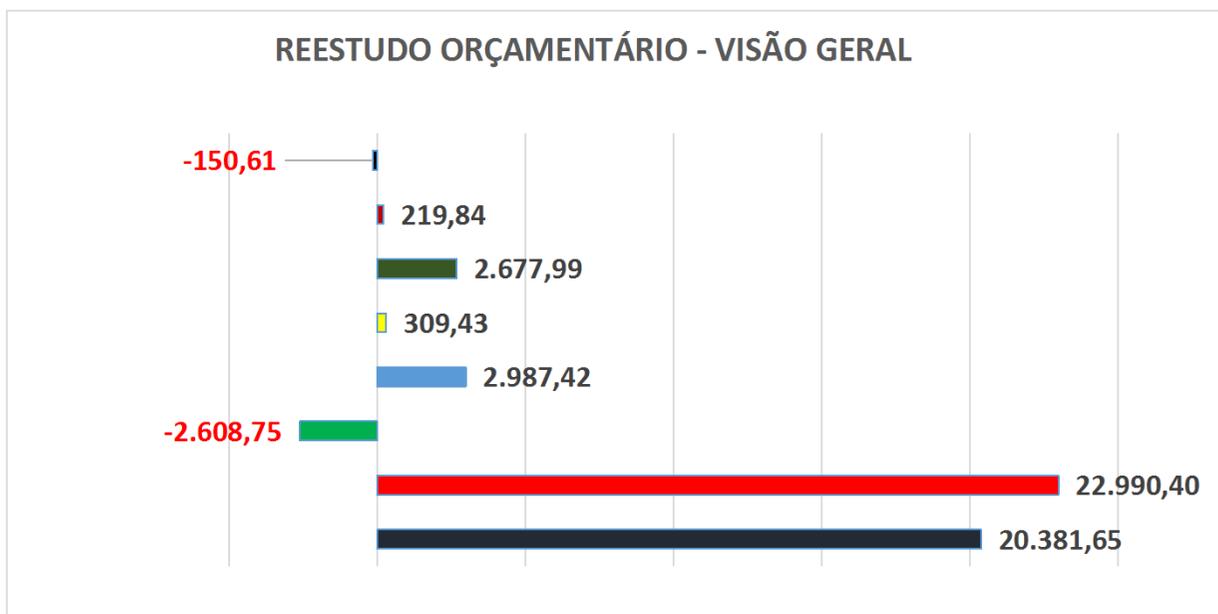
**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO**  
**REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS**





ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO  
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS



## ***ANÁLISE DAS PRINCIPAIS CONTAS DO REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017***

***Receitas Operacionais:*** Projeção de -3,67% até o final do período, frente ao orçado em 2016;

***Despesas Operacionais:*** Projeção de +1,90% até o final do período, frente ao orçado em 2016;

***Resultado Operacional:*** Projeção de -R\$ 2,61 milhões contra -R\$ 1,26 milhões orçados em 2016;

***Receitas Não Operacionais:*** Projeção de -9,04% até o final do período, frente ao orçado em 2016;

***Despesas Não Operacionais:*** Projeção de -7,14% até o final do período, frente ao orçado em 2016;

***Resultado Não Operacional:*** Projeção de +R\$ 2,68 milhões contra +R\$ 2,64 milhões orçados em 2016;

***Investimentos:*** Projeção de +44,20% até o final do período, frente ao orçado em 2016;

***Saldo final:*** Projeção de -R\$ 150,61 mil contra +R\$ 557,88 mil orçados em 2016;

Em 2017 não atingimos a meta orçada em 2016 para o período, pois enfrentamos inúmeras variantes negativas de ordem interna e externa, que impossibilitaram o alcance do planejado, porém, de toda forma, praticamente mantivemos os índices do período anterior, mantendo a maior parte das contas em dia e principalmente não aumentando o passivo financeiro.

A partir dos dados apurados e apresentados podemos concluir que o Movimento Acemista no Rio de Janeiro continua economicamente saudável e, cabe ressaltar, que além do saldo final negativo, enfrentamos um passivo financeiro altíssimo (trabalhista, fiscal e operacional), o que embota a saúde financeira da Instituição.

## ***ANÁLISE CONCLUSIVA DO REESTUDO 2017***

### ***POR SEGMENTO DE NEGÓCIO***

#### ***Unidades Esportivas***

A Sede apresenta resultado operacional negativo de -R\$ 3,48 milhões e não operacional positivo de +R\$ 2,71 milhões;

A Unidade Ilha do Governador tem ambos os resultados negativos, operacional em -R\$ 791,66 mil e não operacional em -R\$ 72,43 mil;

A Unidade Engenho de Dentro assim como a Sede, apresenta resultado operacional negativo de -R\$ 612,31 mil e não operacional positivo de +R\$ 31,01 mil;

Conclusivamente todas as Unidades Esportivas da ACM-RJ são deficitárias em seu resultado final. A Sede tem resultado projetado de -R\$ 964,72 mil, a Unidade Ilha do Governador de -R\$ 871,67 mil e a Unidade Engenho de Dentro de -R\$ 592,75 mil até o final do período;

#### ***Jovem Aprendiz***

O Programa Jovem aprendiz na Sede apresenta resultado projetado positivo no final do período de +R\$ 473,14 mil;

Já na Unidade Engenho de Dentro, o resultado projetado para o programa é de +R\$ 1,23 milhões;

Apesar desta área de negócios estar diretamente atrelada à legislação pública, o que nos causa incerteza, seu resultado final é amplamente positivo e impactante nas contas da Instituição e continuamos envidando esforços para ampliar seu raio de alcance, objetivando contínuo crescimento dos atendidos e consequentemente das receitas advindas do programa;

#### ***Centro Educacional***

O Centro Educacional da Unidade Ilha do Governador apresenta resultado projetado positivo de +R\$ 648,09 mil até o final do período. O resultado não operacional desta área de negócios, apesar de tímido também deverá ser positivo em +R\$ 2,81 até o final do período, consolidando a área de negócios como potencialmente forte e expressiva para a Instituição.



### ***Acampamento Myron Clark***

O Acampamento Myron Clark tem resultado negativo projetado de -R\$ 54,13 mil até o final do período. Este resultado não representa prejuízo nas operações e sim o reflexo dos gastos com manutenção, pequenas obras e reparos e aquisições de bens móveis objetivando conforto para os usuários e consequentemente fidelização dos mesmos;

### ***Camp Cururu***

Área de negócios totalmente deficitária, pois não gera nenhuma receita e custa ao centro de custos da Sede aproximadamente -R\$ 25,53 mil ao ano, em despesas diversas de manutenção aliados aos salários dos colaboradores profissionais em torno de R\$ 100 mil ao ano.

Nesta área de negócios, em especial, urge uma tomada de decisão quanto à sua manutenção, já que não apresenta possibilidade de receita a curto e médio prazo e a longo prazo necessitaríamos de um alto investimento, o que impossibilita o seu desenvolvimento em potencial.

## DESENVOLVIMENTO SOCIAL

Mensalmente mais de 2.500 pessoas interagem em nossa instituição junto com os familiares. Denominados atendidos, constituem o grupo social diretamente assistido pelos programas e projetos da ACM-RJ, este acompanhamento só é possível através do investimento financeiro destinado pela nossa Instituição a essa clientela. Para a ACM-RJ todo esse trabalho além de ir ao encontro de sua filosofia nos possibilita a isenção em diversos tributos de esfera: Federal, Estadual, Municipal e Privados, relacionados abaixo:

- a)** Cota Patronal INSS (20% da receita bruta);
- b)** IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica);
- c)** COFINS (Contribuição para financiamento da Regularidade Social);
- d)** PIS;
- e)** ISS;
- f)** CSLL (Contribuição social sobre lucro líquido);
- g)** IPTU;
- h)** ICMS (em processo por recolhimento inadequado);
- i)** Cotas especiais para pagamento de contas de consumo.

O valor do investimento feito pela ACM-RJ em programas e projetos sociais no ano de 2016 foi de aproximadamente R\$ 4,5 milhões, representando 25% do faturamento bruto. Este valor foi apresentado e comprovado no Balanço Social de 2016, entregue em 2017, possibilitando a renovação das isenções.

Cabe ressaltar que o investimento citado e demonstrado no Balanço Social é um investimento indireto, pois sua realização utiliza a estrutura já existente na ACM-RJ, tais como Profissionais de Educação Física, Profissionais de Responsabilidade Social e Profissionais das diversas áreas administrativas.

Caso não comprovássemos o investimento citado, nos caberia pagar tributos, impostos e taxas na ordem de aproximadamente R\$ 4,0 milhões, o que tornaria a ACM-RJ inviável no atual cenário.



**ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017  
PLANEJAMENTO 2018**

Concluimos então, que a ACM-RJ além de executar o Desenvolvimento Social através da promoção humana, investe diretamente em seus programas e projetos, mantendo desta forma, o exercício contínuo dos seus valores em: ***Comprometimento Social, Trabalho Voluntário e Solidariedade.***

Somos Instituição do Terceiro Setor, atuante na área de Assistência Social ligada ao MDSCF (Ministério do Desenvolvimento Social e Combate a Fome) e, como tal, estamos sempre atentos ao cumprimento das leis que regulamentam este setor da economia, a cada dia mais fiscalizado e assolado por mudanças de políticas governamentais.

### **PREMISSAS PARA O PLANEJAMENTO DO ANO DE 2018**

Para ano de 2018 adotaremos uma premissa de crescimento das receitas em 10% e uma redução de despesas em 5%, objetivando a continuidade do equilíbrio das contas da Instituição e prevendo receita para amortização do passivo financeiro.

***O Banco Central estipulou como meta central para inflação em 2018 o índice de 4,5%, porém alterou a flutuação permitida para o teto do mesmo, o que gera incerteza e dá margens à alteração do índice de acordo com a reação do mercado.***

### **EXPECTATIVA PARA INDICADORES FINANCEIROS - 2018**

ÍNDICE	2018	2017
IPCA	3,4%	5%
IPC	4,23%	5,5%
IGP-M	-0,2%	5,5%
IGP-DI	4,50%	10,25%
INCC	6% à 10%	6% à 10%
SELIC (NOMINAL)	10,20%	10,25%

**EXPECTATIVA DE OUTROS ÍNDICES DE CORREÇÃO PARA 2018**

SETOR	ÍNDICE
ENERGIA ELÉTRICA	6,5%
ÁGUA E ESGOTO	6% a 10%
COMBUSTÍVEIS	10%
TRANSPORTES	10%
ACORDO COLETIVO (PESSOAL)	3,5% a 4,0%

**EVOLUÇÃO DO PIB**

ANO	ÍNDICE	OBSERVAÇÃO
2017	0,5%	Previsão até o final do período
2018	2%	Previsão de reação dos setores da economia e conseqüentemente do PIB

**CORREÇÃO DOS VALORES DE MENSALIDADES E SERVIÇOS**

LOCAL	2018	2017
ACM-RJ	10%	0%
CENTRO EDUCACIONAL	12%	13%
ACAMPAMENTO MYRON CLARK	10%	0%

Para o planejamento 2018 utilizamos as premissas e projeções econômicas apuradas e apresentadas pelo mercado financeiro.

Projeta-se um tímido crescimento fruto da reação da economia do Brasil, mesmo com o cenário sócio-político ainda incerto, a economia tem demonstrado início de uma reação leve e conseqüente estímulo aos setores produtivos.

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	ORÇADO 2018	REESTUDO 2017	REE-ORC	VAR %
	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.777,70</b>	<b>1.605,47</b>	<b>1.772,52</b>	<b>1.620,91</b>	<b>1.930,62</b>	<b>1.849,09</b>	<b>2.025,14</b>	<b>1.902,29</b>	<b>1.980,88</b>	<b>1.987,99</b>	<b>1.995,18</b>	<b>2.002,43</b>	<b>22.450,23</b>	<b>20.381,65</b>	<b>2.068,58</b>	<b>10,15%</b>
1.1.0.0.00-100	SEDE	458,10	339,12	404,50	359,17	363,54	329,13	442,89	352,66	355,45	358,27	361,11	363,99	4.487,94	4.079,94	407,99	10,00%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	113,72	130,69	134,90	121,29	170,50	173,01	182,20	210,97	210,97	210,97	210,97	210,97	2.081,16	1.891,96	189,20	10,00%
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	360,70	326,07	393,83	296,52	355,83	321,48	363,96	348,08	399,87	403,29	406,75	410,24	4.386,61	3.987,83	398,78	10,00%
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	145,87	137,52	145,67	126,81	128,28	147,26	126,27	149,07	149,07	149,07	149,07	149,07	1.703,04	1.520,57	182,47	12,00%
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	141,91	101,81	116,36	92,61	96,67	101,65	107,84	116,66	117,52	118,39	119,27	120,16	1.350,83	1.228,03	122,80	10,00%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	520,39	531,60	557,61	611,47	746,30	762,21	784,62	718,11	718,11	718,11	718,11	718,11	8.104,76	7.367,96	736,80	10,00%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	37,02	38,67	19,65	13,06	69,51	14,36	17,36	6,73	29,89	29,89	29,89	29,89	335,90	305,37	30,54	10,00%
	CAMP CURURU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.668,90</b>	<b>1.612,75</b>	<b>1.730,55</b>	<b>1.815,96</b>	<b>1.979,85</b>	<b>2.079,86</b>	<b>2.083,36</b>	<b>2.049,00</b>	<b>2.045,85</b>	<b>2.045,85</b>	<b>2.456,52</b>	<b>2.456,52</b>	<b>24.024,97</b>	<b>22.990,40</b>	<b>1.034,57</b>	<b>4,50%</b>
2.1.0.0.00-100	SEDE	559,55	505,48	611,10	586,23	620,28	607,17	659,93	676,31	676,31	676,31	861,00	861,00	7.900,66	7.560,44	340,22	4,50%
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	101,52	92,39	89,84	107,57	111,20	126,31	143,34	137,65	121,71	121,71	164,71	164,71	1.482,67	1.418,82	63,85	4,50%
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	380,33	360,38	396,12	399,61	440,08	432,42	445,53	426,45	426,45	426,45	430,37	430,37	4.994,57	4.779,49	215,08	4,50%
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	58,58	67,13	74,24	69,72	68,71	74,68	69,70	72,45	72,45	72,45	105,82	105,82	911,74	872,48	39,26	4,50%
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	186,60	157,26	160,01	167,80	167,61	168,81	171,97	169,10	169,10	169,10	117,90	117,90	1.923,16	1.840,34	82,82	4,50%
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	356,92	394,57	363,42	453,99	543,38	613,13	566,77	544,77	544,77	544,77	741,67	741,67	6.409,83	6.133,81	276,02	4,50%
5.3.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	24,58	33,28	33,57	28,77	26,21	54,97	23,75	19,89	32,67	32,67	32,67	32,67	375,67	359,49	16,18	4,50%
	CAMP CURURU	0,83	2,26	2,27	2,27	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	2,38	26,68	25,53	1,15	4,50%
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>108,80</b>	<b>-7,27</b>	<b>41,97</b>	<b>-195,04</b>	<b>-49,22</b>	<b>-230,77</b>	<b>-58,22</b>	<b>-146,72</b>	<b>-64,97</b>	<b>-57,85</b>	<b>-461,35</b>	<b>-454,09</b>	<b>-1.574,75</b>			
1.1.0.0.00-100	SEDE	-101,45	-166,36	-206,59	-227,06	-256,74	-278,03	-217,03	-323,65	-320,86	-318,05	-499,88	-497,01	-3.412,72			
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	12,20	38,30	45,07	13,71	59,30	46,70	38,86	73,32	89,26	89,26	46,26	46,26	598,49			
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-19,63	-34,31	-2,28	-103,09	-84,25	-110,95	-81,57	-78,37	-26,59	-23,16	-23,63	-20,14	-607,96			
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	87,29	70,39	71,43	57,08	59,58	72,58	56,57	76,62	76,62	76,62	43,26	43,26	791,30			
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-44,68	-55,46	-43,65	-75,19	-70,94	-67,16	-64,12	-52,45	-51,58	-50,71	1,37	2,25	-572,33			
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	163,47	137,03	194,19	157,48	202,92	149,08	217,85	173,34	173,34	173,34	-23,56	-23,56	1.694,92			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	12,44	5,38	-13,92	-15,71	43,30	-40,61	-6,39	-13,15	-2,77	-2,77	-2,77	-2,77	-39,77			
	CAMP CURURU	-0,83	-2,26	-2,27	-2,27	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-26,68			

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	ORÇADO 2018	REESTUDO 2017	REE-ORC	VAR %
	<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>273,92</b>	<b>240,35</b>	<b>249,50</b>	<b>237,67</b>	<b>244,36</b>	<b>250,61</b>	<b>238,68</b>	<b>250,18</b>	<b>250,32</b>	<b>250,46</b>	<b>250,61</b>	<b>250,76</b>	<b>2.987,42</b>	<b>2.987,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
1.2.0.0.00-100	SEDE	261,61	227,25	234,85	224,43	232,74	236,36	225,72	232,09	232,09	232,09	232,09	232,09	2.803,41	2.803,41	0,00	0,00%
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	9,23	10,02	11,57	10,04	8,85	11,12	9,86	15,16	15,30	15,45	15,60	15,74	147,94	147,94	0,00	0,00%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,32	0,32	0,32	0,32	0,00	0,34	0,34	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	2,81	2,81	0,00	0,00%
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,76	2,76	2,76	2,88	2,77	2,79	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	33,26	33,26	0,00	0,00%
	<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>29,74</b>	<b>26,29</b>	<b>29,33</b>	<b>30,45</b>	<b>27,32</b>	<b>27,86</b>	<b>28,09</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>22,07</b>	<b>309,43</b>	<b>309,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
2.2.0.0.00-100	SEDE	7,02	7,07	7,00	7,75	7,40	8,16	9,71	6,54	6,54	6,54	6,54	6,54	86,81	86,81	0,00	0,00%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	22,27	18,77	21,88	22,25	19,47	19,70	18,38	15,53	15,53	15,53	15,53	15,53	220,37	220,37	0,00	0,00%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,25	2,25	0,00	0,00%
	<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>244,18</b>	<b>214,06</b>	<b>220,17</b>	<b>207,22</b>	<b>217,04</b>	<b>222,75</b>	<b>210,59</b>	<b>228,11</b>	<b>228,25</b>	<b>228,39</b>	<b>228,54</b>	<b>228,69</b>	<b>2.677,99</b>			
2.2.0.0.00-100	SEDE	254,59	220,18	227,85	216,68	225,34	228,20	216,01	225,55	225,55	225,55	225,55	225,55	2.716,60			
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-13,04	-8,75	-10,31	-12,21	-10,62	-8,58	-8,52	-0,37	-0,23	-0,08	0,07	0,21	-72,43			
4.4.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,32	0,32	0,32	0,32	0,00	0,34	0,34	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	2,81			
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,31	2,31	2,31	2,43	2,32	2,79	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	2,76	31,01			

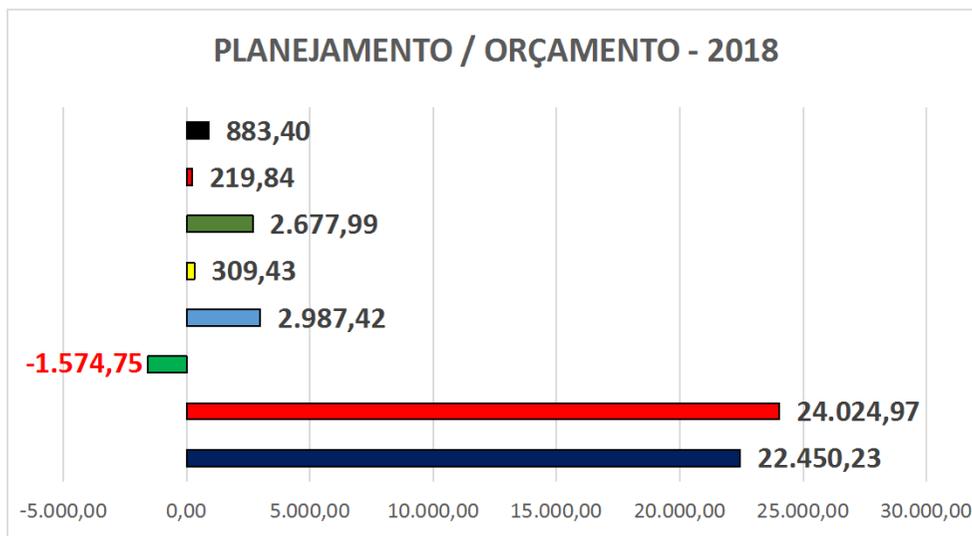
	INVESTIMENTOS	22,14	21,31	25,50	20,67	22,93	25,51	14,23	13,51	13,51	13,51	13,51	13,51	219,84	219,84	0,00	0,00%
6.0.0.0.00-100	SEDE	20,66	20,33	19,17	19,57	21,50	19,01	13,03	13,51	13,51	13,51	13,51	13,51	200,82	200,82	0,00	0,00%
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	1,48	0,60	2,51	0,73	1,06	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,58	7,58	0,00	0,00%
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,00	0,38	3,82	0,37	0,37	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,44	11,44	0,00	0,00%

	<b>SALDO FINAL</b>	<b>278,43</b>	<b>106,18</b>	<b>46,83</b>	<b>-184,47</b>	<b>-1,30</b>	<b>-249,81</b>	<b>-59,23</b>	<b>-186,40</b>	<b>-76,26</b>	<b>-67,05</b>	<b>-517,04</b>	<b>-507,66</b>	<b>883,40</b>			
1.1.0.0.00-100	SEDE	132,48	33,49	2,09	-29,95	-52,90	-68,84	-14,05	-111,61	-108,82	-106,01	-287,84	-284,97	-896,94			
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	12,20	38,30	45,07	13,71	59,30	46,70	38,86	73,32	89,26	89,26	46,26	46,26	598,49			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	12,44	5,38	-13,92	-15,71	43,30	-40,61	-6,39	-13,15	-2,77	-2,77	-2,77	-2,77	-39,77			
	CAMP CURURU	-0,83	-2,26	-2,27	-2,27	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-2,38	-26,68			
	<b>SUBTOTAL SEDE</b>	<b>156,29</b>	<b>74,92</b>	<b>30,97</b>	<b>-34,22</b>	<b>47,32</b>	<b>-65,14</b>	<b>16,03</b>	<b>-53,83</b>	<b>-24,72</b>	<b>-21,90</b>	<b>-246,74</b>	<b>-243,87</b>	<b>-364,90</b>			
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-34,15	-43,66	-15,10	-116,03	-95,93	-119,53	-91,29	-78,74	-26,81	-23,24	-23,56	-19,92	-687,97			
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	87,61	70,71	71,75	57,40	59,58	72,92	56,91	76,79	76,79	76,79	43,43	43,43	794,11			
	<b>SUBTOTAL ILHA DO GOVERNADOR</b>	<b>53,46</b>	<b>27,06</b>	<b>56,65</b>	<b>-58,63</b>	<b>-36,36</b>	<b>-46,60</b>	<b>-34,38</b>	<b>-1,95</b>	<b>49,98</b>	<b>53,55</b>	<b>19,87</b>	<b>23,50</b>	<b>106,14</b>			
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-42,37	-53,53	-45,16	-73,13	-68,99	-70,87	-61,36	-49,69	-48,83	-47,96	4,12	5,01	-552,76			
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	163,47	137,03	194,19	157,48	202,92	149,08	217,85	173,34	173,34	173,34	-23,56	-23,56	1.694,92			
	<b>SUBTOTAL ENGENHO DE DENTRO</b>	<b>121,09</b>	<b>83,50</b>	<b>149,03</b>	<b>84,35</b>	<b>133,93</b>	<b>78,21</b>	<b>156,49</b>	<b>123,65</b>	<b>124,51</b>	<b>125,39</b>	<b>-19,44</b>	<b>-18,55</b>	<b>1.142,16</b>			



ACM-RJ  
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018 - CONSOLIDADO  
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS





**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

### ***ANÁLISE DO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018***

Baseados na hipótese que consigamos cumprir todas as metas propostas para 2018 e que o mercado pratique os índices previstos para o próximo período, mesmo que aproximadamente, chegaremos ao final de 2018 com um saldo positivo de aproximadamente R\$ 883,4 mil.

Mesmo sabendo que é um desempenho tímido, frente ao montante do passivo acumulado, acreditamos que estaremos nos rumos certos para a recuperação financeira do Movimento Acemista no Rio de Janeiro.

Temos plena consciência que enfrentaremos o desenrolar de uma crise político/social e econômico/financeira em nosso país, mas de acordo com as tendências apresentadas pelo mercado até o momento, acreditamos que 2018 seja o marco inicial de uma recuperação do Brasil e conseqüentemente de suas Empresas e Instituições, em especial a nossa ACM-RJ.



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

### ***O QUE ESTAMOS FAZENDO?***

Diversas ações estão em andamento e outras já foram implementadas durante o ano de 2017 objetivando reduzir custos, aumentar a qualidade dos serviços oferecidos, que é o nosso diferencial frente à concorrência e potencializar as receitas. Segue abaixo um resumo em tópicos das ações mencionadas:

- 1) Revisão do Planejamento Estratégico com o apoio e suporte de profissionais especializados da YMCA USA - Chicago (Federação Americana das ACMs);
- 2) Treinamento dos colaboradores profissionais na filosofia acemista, suas áreas de negócios e o caráter mundial da Instituição;
- 3) Treinamento e capacitação dos colaboradores profissionais para melhor qualidade de atendimento aos usuários da ACM-RJ, quer sejam eles associados, atendidos de programas sociais, locatários, ou oriundos de qualquer outra área de negócios;
- 4) Treinamento de colaboradores voluntários e liderança profissional nas técnicas e boas práticas adotadas pelas ACMs de sucesso ao redor do mundo. Este programa foi iniciado com o apoio da YMCA USA e continua sendo desenvolvido pela Secretaria Geral.
- 5) Otimização dos processos administrativos internos.



**ACM-RJ**  
**ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO**

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2017**  
**PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2018**

### ***METAS PARA 2018***

Breve resumo de nossa metas propostas para 2018 para acompanhamento da implantação ou execução.

- 1) Redução sistemática do quadro de colaboradores profissionais;
- 2) Manutenção e ampliação da política de uso consciente dos recursos internos e externos;
- 3) Reformatação do Acampamento Myron Clark, objetivando aumento de receita e diversificação dos produtos oferecidos;
- 4) Busca de parcerias no campo do Eco Turismo especificamente para o Acampamento Myron Clark e para a ACM Eco, em Piabetá / Magé;
- 5) Manutenção e ampliação do Programa Jovem Aprendiz, com meta de 10% de crescimento para o próximo período;
- 6) Reposicionamento e fortalecimento da área de ensino formal na Unidade Ilha do Governador, objetivando expansão do quadro de alunos e posterior extensão para a Sede e Unidade Engenho de Dentro;
- 7) Implantação do CRM - Customer Relationship Management, programa de gerenciamento do relacionamento com clientes internos (associados) ou externos;

Rio de Janeiro, 24 de outubro de 2017

Alexandre de Moraes  
Secretário Geral / ACM-RJ