

Rio de Janeiro



Reestudo Orçamentário 2016

Planejamento Orçamentário 2017



***Apresentado em Assembleia Geral Ordinária
em 25 de outubro de 2016***



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

APRESENTAÇÃO

O presente trabalho foi elaborado com base na execução orçamentária da Sede 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 2016;
- 9) Planilhas do Reestudo Orçamentário 2016;
- 11) Representações Gráficas do Reestudo Orçamentário 2016;
- 17) Análise das principais contas do Reestudo Orçamentário 2016;
- 19) Análise Conclusiva do Reestudo Orçamentário 2016;
- 21) Desenvolvimento Social;
- 23) Premissas para o Planejamento Orçamentário 2017;
- 25) Planilhas do Planejamento Orçamentário 2017;
- 27) Representação Gráfica do Planejamento Orçamentário 2017;
- 28) Análise do Planejamento Orçamentário 2017;
- 29) O que estamos fazendo?
- 30) Metas para 2017.

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 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

MOVIMENTO ACEMISTA DO RIO DE JANEIRO

ASSOCIADOS ELEITORES

1. *Adelaide Mendonça Dias Coelho*
2. *Alda Oliveira da Silva*
3. *Almir da Silva Torres*
4. *Amilton Soares*
5. *André Jorge Faria Loureiro*
6. *Ângelo Correia da Silva*
7. *Antonio de Araújo Borges*
8. *Antonio de Oliveira*
9. *Antonio Rossetti*
10. *Aparecida Ribeiro Gonzalez*
11. *Armando Meton de Alencar Fialho*
12. *Augusto Cláudio Araújo Medeiros*
13. *Bartholomeu Pinto Jr.*
14. *Carla Pereira dos Santos*
15. *Carlos Cavalcanti de Albuquerque Ramos*
16. *Carlos Rangel Nogueira*
17. *Carmen Maia da Silva*
18. *Celso Batista*
19. *Cenildo do Carmo Mendonça*
20. *Cerilto Soares da Silva*
21. *Christiano Guilherme Kuhl Leite*
22. *Cláudio Pitanga Marques da Silva*
23. *Dalva Margarida Goulart Schur*
24. *Dulcinéa Fiúza de Souza*
25. *Edson Serpa Machado*
26. *Eduardo Augusto Maia Heitor*
27. *Eduardo Mayr*
28. *Egídio Cervellini*
29. *Elvira Maria de Castro Santos*
30. *Erio Moisés Senos*
31. *Evaristo Silva Cardoso Junior*
32. *Fábio Araújo Vicente*
33. *Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos*
34. *Fernando Antonio Bandeira*
35. *Flavio Lúcio Pimenta Losso*
36. *Francisco das Chagas Monteiro*
37. *Francisco de Assis Alves*
38. *Francisco Pereira Filho*
39. *Gabrian César Freitas da Silva*
40. *Gabriel Daminelli Lopes*
41. *Geraldo Ramos*
42. *Hans Juergens Krisch*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

43. *Harmonia Coutinho de Amorim*
44. *Hasenclever Correa da Silva*
45. *Helena Macedo de Almeida*
46. *Henrique Morato Nery Jr.*
47. *Hilda Vieira de Oliveira*
48. *Hildebrando Cerqueira*
49. *Hugo Franco*
50. *Hugo Leonardo Cordeiro de Souza*
51. *Igor Cardoso Silveira*
52. *Ilem Gomes Vargas*
53. *Ilmar Costa*
54. *Inês de Jesus Soares dos Santos*
55. *Itacy Luiz Rocha Neves*
56. *Ivan Alvarez Dominguez*
57. *Jair da Silva*
58. *Janine de Albuquerque Rufino*
59. *Jayme de Almeida*
60. *Joaquim Maria Rufino*
61. *Jorge Antonio Sendim Marba*
62. *Jorge do Nascimento Pereira*
63. *José Antonio Malaquias*
64. *José Carlos de Oliveira*
65. *José de Ribamar Sousa Filho*
66. *José do Carmo Peixoto*
67. *José Franklin Machado Rondon*
68. *José Manoel Ferreira*
69. *José Pedro de Souza*
70. *José Richard Donay Waichel*
71. *Josias Alves de Souza*
72. *Josue Ferreira dos*
73. *Juracenyrr Valentino*
74. *Leuda Gonçalves de Lima*
75. *Lucídio Rodrigues de Moraes*
76. *Luis Carlos Pires Cavalcante*
77. *Luiz Antonio Contarini*
78. *Luiz Carlos da Costa*
79. *Luiz Carlos Santiago*
80. *Luiz Carlos Silva*
81. *Luiz Dias da Silva Porto*
82. *Manuela Avelina M. Pazos Blanco*
83. *Marcelino Perez Feijoc*
84. *Marcello Nunes Brandão*
85. *Marcos Salomão Nisen*
86. *Maria Arauja Miranda da Silva*
87. *Maria da Glória Batista Campelo*
88. *Maria de Jesus Medeiros*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

89. *Maria Eugênia de Carvalho Marchesini Santos*
90. *Maria Helena M. Hokergerg*
91. *Maria Hildete Bento*
92. *Maria Martins Bandeira*
93. *Maria Palmerinda Paiva Amaral*
94. *Maria Regina de Rose*
95. *Marisa Pereira dos Santos*
96. *Maura Dolores de Ornellas*
97. *Mauro Roberto Queiroz Fragale*
98. *Miguel Romualdo de Stefano*
99. *Milton Costa Carvalho*
100. *Milton Rodrigues*
101. *Naftali Meyer Goldzeweig*
102. *Nancy Vieira Ferreira*
103. *Natalina Batista*
104. *Nathalia Gaspar Perestrello de Menezes*
105. *Nelson de Moraes Filho*
106. *Ney Giffoni Martinez*
107. *Nisomar L. Dourado e Silva*
108. *Nivaldo Farias Falcão*
109. *Norberto dos Santos*
110. *Odécio Alves de Souza*
111. *Odilon de Oliveira Barros*
112. *Odimir Dourado Albuquerque*
113. *Oswaldo Bastos Bernardes*
114. *Paulo de Souza Pires*
115. *Percy Lourenço Rodrigues*
116. *Rachel Romano dos Santos*
117. *Rafaella Romano dos Santos*
118. *Raimundo Nelson Chaves*
119. *Rair Dias de Souza*
120. *Raphael de Almeida Maravalhas*
121. *Renate de Mattos*
122. *Renato Diniz Kovack*
123. *Renée Grosman*
124. *Ricardo de Faria*
125. *Ricardo Telles de Sousa Leão*
126. *Rita de Cássia Tardin Cassab*
127. *Roberto Cerqueira Freire*
128. *Roddy Moreira da Cunha*
129. *Rosangela de Rezende Gonçalves*
130. *Salazar Lourenço da Costa*
131. *Sandra Gomes Varella*
132. *Sebastião Brito Filho*
133. *Sebastião Cony Dantas*
134. *Solange Vilas Boas Borges*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

- 135. *Sueli de Oliveira Amaral*
- 136. *Suzette Viana Rodrigues Pires*
- 137. *Valmir Couto Vargas*
- 138. *Vinicius Freire Coelho*
- 139. *Wagner Gabry de Miranda*
- 140. *Walda Teixeira*
- 141. *Yolanda Carvalho de Alencar Fialho*
- 142. *Zilda de Assis Peixoto Siqueira*

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 Cassav

CONSELHO FISCAL

Ângelo Correia da Silva
Natalina Batista
Oswaldo Bastos Bernardes

SUPLENTE

Aparecida Ribeiro Gonzalez
Miguel Romualdo de Stefano
Rachel Romano dos Santos



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

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 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

ÁREA PROFISSIONAL

Secretário-Geral

Alexandre de Moraes da Conceição

Secretários-Executivos

Sede

Adriana Pinnola Rocha

Juliana Aparecida Peniche Leitão

Ilha

Alexandre Rodrigues de Souza

Hiram Campos de Mattos

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 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

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

ENGENHO DE DENTRO - CONSELHO DIRETOR

Presidente

Inez de Jesus Soares dos Santos

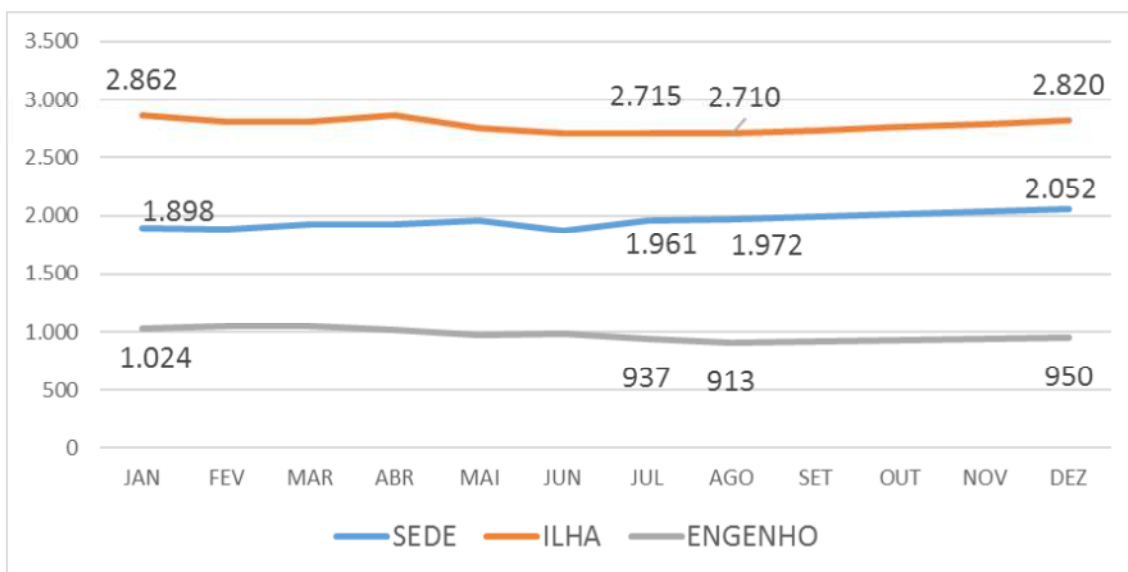
ÁREA PROFISSIONAL

Secretário-Executivo da Unidade

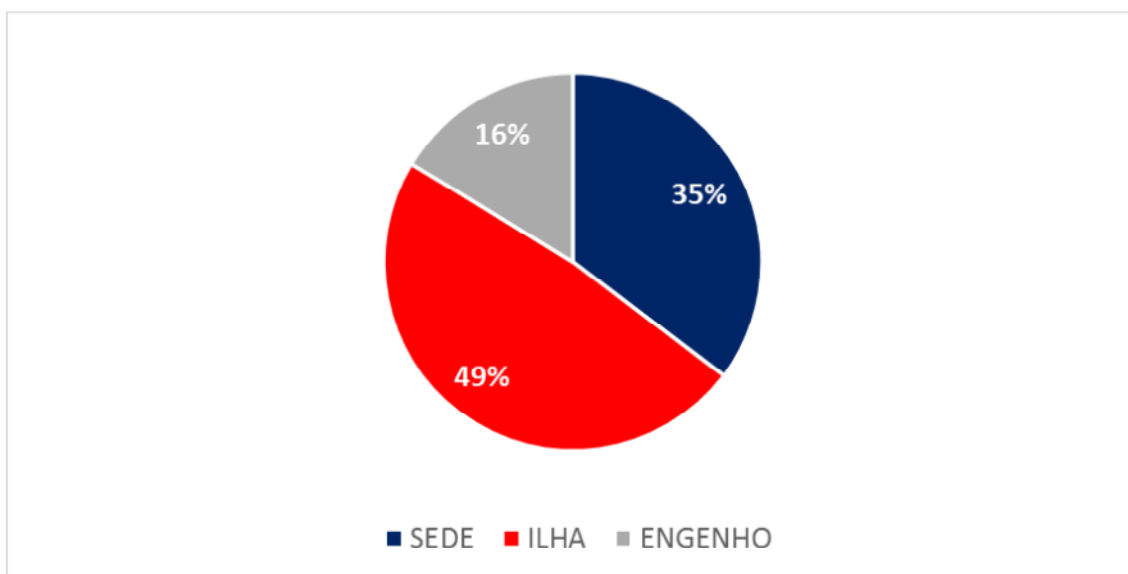
Leandro Ribeiro Rossini

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 3,32% de janeiro a julho de 2016 e projetamos um crescimento de 8,11% até o final do período;

2) A Unidade Ilha do Governador apresentou redução de -5,13% de janeiro a julho de 2016 e projetamos até o final do ano uma redução total de -1,46%;

3) A Unidade Engenho de Dentro apresentou redução de -8,49% de janeiro a julho de 2016 e projetamos até o final do período redução total de -7,23%;

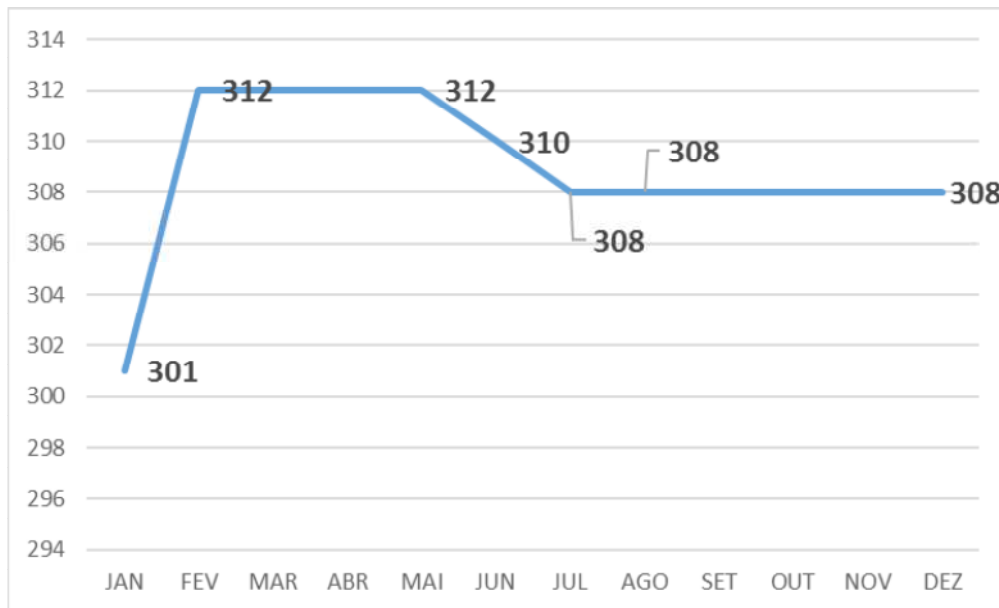
4) No movimento acemista do Rio de Janeiro, registramos uma redução de -2,95% de janeiro a julho de 2016 e projetamos um resultado final positivo de 0,66% no final do período;

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 tímido crescimento do seu quadro associativo.

EVOLUÇÃO DE ALUNOS DO CENTRO EDUCACIONAL

UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR



NOTA EXPLICATIVA

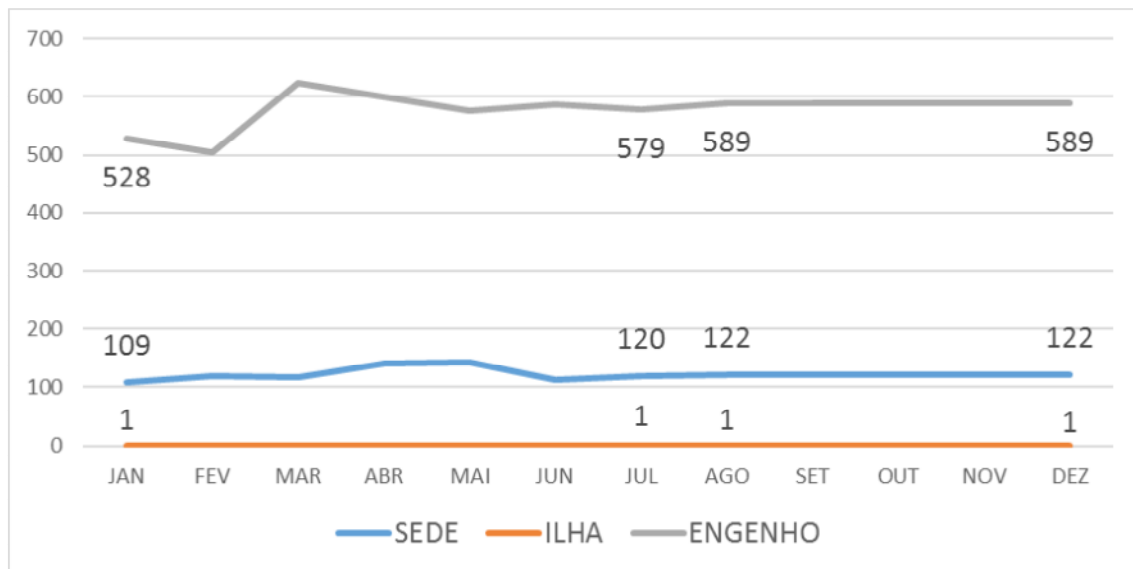
O Centro Educacional apresentou crescimento de 2,32% de janeiro a julho de 2015 e projetamos manter este resultado até o final do período.

OBSERVAÇÃO

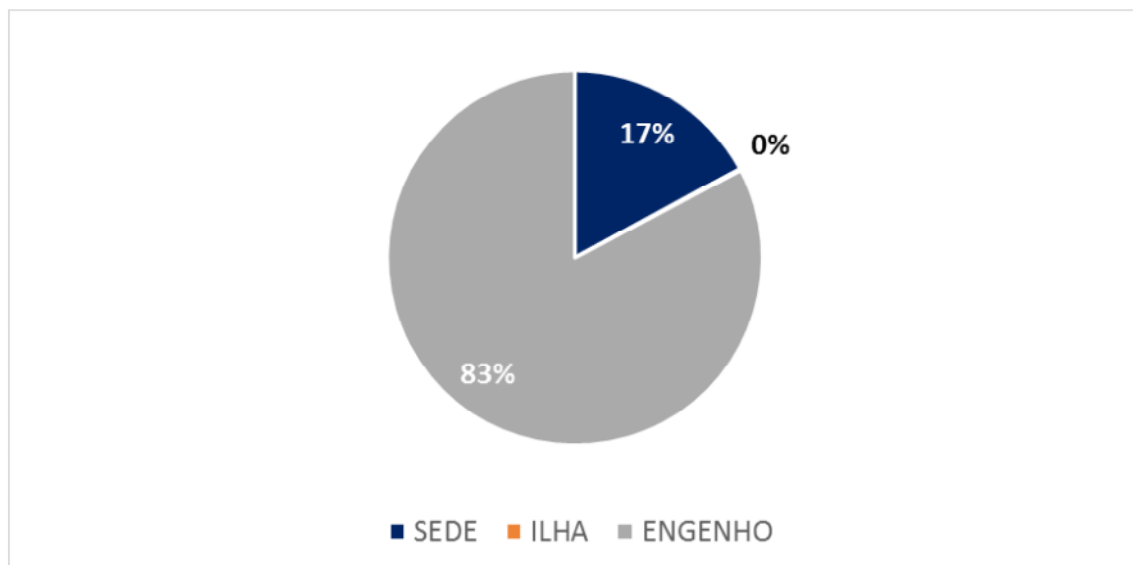
Esta área específica de negócios apresenta-se com um forte potencial para crescimento, pois sem nenhum investimento de vulto em infraestrutura e serviços, apenas com esforços concentrados em administração e qualidade conseguiu solidificar-se como segmento sustentável e lucrativo.

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





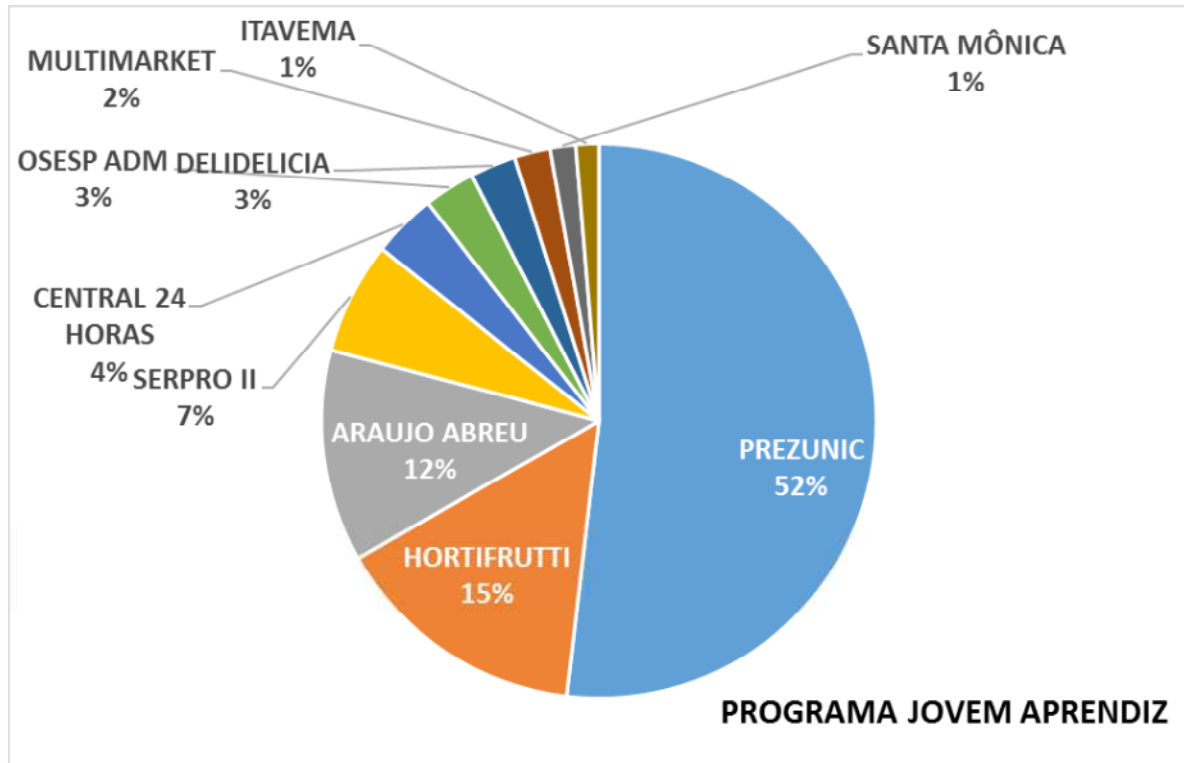
ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1) O Programa Jovem Aprendiz na Unidade Engenho de Dentro apresentou crescimento de 9,56% de janeiro à julho de 2016 e projetamos um crescimento total no período de 11,55%;
- 2) Na Sede, observamos um crescimento de 10,09% de janeiro a julho de 2016 e projetamos um crescimento total de 11,93% 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

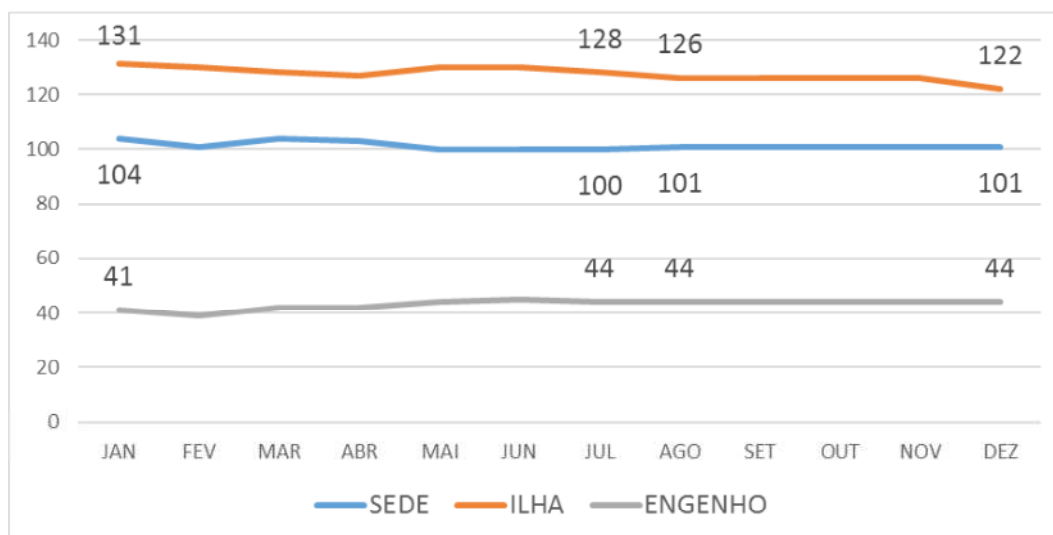


OBSERVAÇÕES

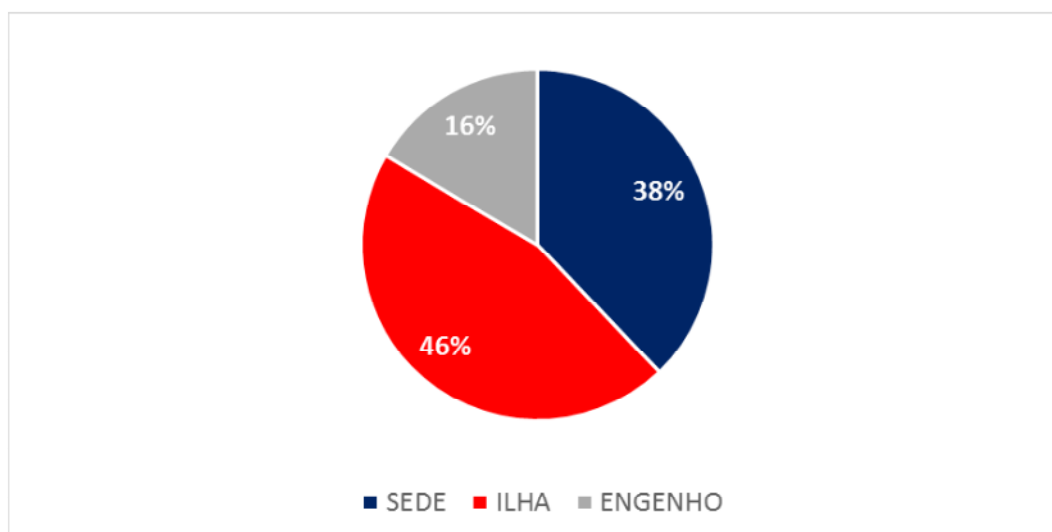
O Programa Jovem Aprendiz continua se apresentando como segmento de negócios sólido e com grande potencial de crescimento na ACM-RJ, porém é necessário alertar sobre a necessidade da busca de novos parceiros expressivos, que diminuam a dependência da ACM-RJ em relação aos 03 maiores parceiros atuais,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

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE COLABORADORES PROFISSIONAIS

Na evolução do quadro de colaboradores profissionais apuramos os totais de janeiro a agosto. Na Sede e na Unidade Engenho de Dentro, mantivemos este último para os próximos períodos, já na Unidade Ilha do Governador adotamos um critério de redução conforme previsto em nosso planejamento estratégico. Projetamos até o final do período uma redução de -3,26% do total de colaboradores profissionais.



DISTRIBUIÇÃO DOS COLABORADORES PROFISSIONAIS NA ACM-RJ





ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

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 uma projeção de 1%, conforme exposto anteriormente no referido quadro, devido a tendência de crescimento apurada até o momento.

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

ACM-RI
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	REF-ORC	VAR %
	RECEITAS OPERACIONAIS	1.544,48	1.507,57	1.626,71	1.488,45	1.643,94	1.628,90	1.570,74	1.453,08	1.643,67	1.647,05	1.650,46	1.653,91	19.088,95	20.325,61	-1.266,66	-6,23%
1.1.0.0.00-100	SEDE	348,42	313,19	380,95	364,53	325,72	338,46	322,96	356,45	359,49	362,57	365,67	368,81	4.207,22	4.914,72	-707,50	-14,40%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	102,85	120,26	107,95	113,95	126,83	113,24	108,78	13,46	176,11	176,11	176,11	176,11	1.511,76	1.344,24	167,52	12,46%
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	302,47	288,81	357,04	305,24	320,98	341,18	334,75	327,76	338,36	338,62	338,87	339,12	3.933,20	3.583,07	350,13	9,77%
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	116,27	139,59	129,39	110,15	111,49	118,42	110,19	110,34	110,34	110,34	110,34	110,34	1.387,20	1.458,88	-71,68	-4,91%
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	111,33	94,99	82,73	86,55	86,01	77,57	89,90	91,32	91,37	91,43	91,49	91,54	1.086,23	1.430,24	-344,01	-24,05%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	531,95	534,75	556,51	503,86	669,59	589,05	578,52	547,39	547,39	547,39	547,39	547,39	6.701,18	7.356,52	-655,34	-8,91%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	31,19	15,98	12,14	4,17	3,32	50,98	25,64	6,36	20,60	20,60	20,60	20,60	232,16	237,94	-5,78	-2,43%
	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	#DIV/0!
	DESPESAS OPERACIONAIS	1.623,34	1.649,57	1.711,75	1.624,49	1.644,40	1.673,24	1.609,20	1.709,75	1.636,76	1.636,76	2.134,07	2.134,07	20.787,40	22.446,70	-1.659,30	-7,39%
2.1.0.0.00-100	SEDE	522,69	513,11	549,32	507,48	444,55	584,69	470,15	530,88	530,88	530,88	663,61	663,61	6.511,84	6.725,89	-214,05	-3,18%
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	87,58	102,40	79,45	80,04	98,85	70,23	89,22	157,27	86,72	86,72	116,86	116,86	1.172,20	1.162,36	9,84	0,85%
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	399,45	390,73	460,17	402,97	400,02	369,10	378,82	388,64	388,64	388,64	502,24	502,24	4.971,65	4.987,25	-15,60	-0,31%
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	67,83	58,43	65,05	61,31	58,91	59,73	57,24	58,64	58,64	58,64	85,85	85,85	776,11	1.059,88	-283,77	-26,77%
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	128,95	156,77	141,33	132,10	147,98	137,69	154,54	163,79	163,79	163,79	212,25	212,25	1.915,22	1.789,30	125,92	7,00%
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	382,18	392,44	396,54	424,61	478,13	428,06	417,50	380,20	380,20	380,20	525,40	525,40	5.110,85	6.382,47	-1.271,62	-19,92%
5.3.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	27,05	28,51	12,71	8,80	8,78	16,06	34,30	21,88	19,44	19,44	19,44	19,44	235,84	245,86	-10,02	-4,08%
	CAMP CURURU	7,61	7,18	7,18	7,18	7,18	7,68	7,43	8,45	8,45	8,45	8,45	8,45	93,69	93,69	0,00	0,00%
	RESULTADO OPERACIONAL	-78,86	-142,00	-85,04	-136,04	-0,46	-44,34	-38,46	-256,67	6,91	10,29	-483,61	-480,17	-1.728,45			
1.1.0.0.00-100	SEDE	-174,27	-199,92	-168,37	-142,95	-118,83	-147,19	-147,19	-174,43	-171,39	-168,31	-297,93	-294,80	-2.304,62			
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	15,27	17,86	28,50	33,91	27,98	43,01	19,56	-143,81	89,39	89,39	59,25	59,25	339,56			
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-96,98	-101,92	-103,13	-97,73	-79,04	-27,92	-44,07	-60,88	-50,28	-50,28	-163,37	-163,37	-1.038,45			
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	48,44	81,16	64,34	48,84	52,58	58,69	52,95	51,70	51,70	51,70	24,50	24,50	611,09			
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-17,62	-61,78	-58,60	-45,55	-61,97	-60,12	-64,64	-72,47	-72,42	-72,36	-120,76	-120,70	-828,99			
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	149,77	142,31	159,97	79,25	191,46	160,99	161,02	167,19	167,19	167,19	22,00	22,00	1.590,33			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	4,14	-12,53	-0,57	-4,63	-5,46	34,92	-8,66	-15,52	1,16	1,16	1,16	1,16	-3,68			
	CAMP CURURU	-7,61	-7,18	-7,18	-7,18	-7,18	-7,68	-7,43	-8,45	-8,45	-8,45	-8,45	-8,45	-93,69			

ACM-RI
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO

CONTA	DESCRICOAO	JAN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JULI	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	REF-ORC	VAR %
										ORC	ORC	ORC	ORC	REESTUDO	ORÇADO		
	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	243,82	243,78	267,66	246,21	240,91	248,16	246,70	241,61	241,83	241,83	241,83	241,83	2.946,17	3.339,79	-393,62	-11,79%
1.2.0.0.00-100	SEDE	232,04	233,92	255,29	233,72	230,59	235,07	235,71	229,40	229,40	229,40	229,40	229,40	2.803,34	2.658,90	144,44	5,43%
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	8,82	6,85	8,67	7,30	6,72	9,55	7,36	8,82	9,04	9,04	9,04	9,04	100,25	644,77	-544,52	-84,45%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,41	0,38	0,75	0,73	0,77	1,00	0,73	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62	34,71	31,97	4,15	3,72
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,55	2,63	2,95	4,46	2,83	2,54	2,90	2,77	2,77	2,77	2,77	2,77	302,93	372,69	-69,76	-18,72%
	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	31,86	18,33	21,09	27,18	41,11	33,40	27,06	20,58	20,58	20,58	20,58	20,58	302,93	372,69	-69,76	-18,72%
2.2.0.0.00-100	SEDE	7,35	1,58	3,99	15,55	14,25	7,10	12,99	8,12	8,12	8,12	8,12	8,12	103,41	67,25	36,16	53,77%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	24,50	16,75	17,10	11,63	26,86	26,30	14,07	12,46	12,46	12,46	12,46	12,46	199,51	296,88	-97,37	-32,80%
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	#DIV/0!	
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	8,56	-8,55	-99,88%
	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	211,96	225,45	246,57	219,03	199,80	214,76	219,64	221,03	221,25	221,25	221,25	221,25	2.643,24	0,00	0,00	
2.2.0.0.00-100	SEDE	224,69	232,34	251,30	218,17	216,34	227,97	222,72	221,28	221,28	221,28	221,28	221,28	2.699,93			
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-15,68	-9,90	-8,43	-4,33	-20,14	-16,75	-6,71	-3,64	-3,42	-3,42	-3,42	-3,42	-99,26			
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,41	0,38	0,75	0,73	0,77	1,00	0,73	0,62	0,62	0,62	0,62	0,62	7,87			
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,54	2,63	2,95	4,46	2,83	2,54	2,90	2,77	2,77	2,77	2,77	2,77	34,70			
	INVESTIMENTOS	1,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,49	20,46	20,46	20,46	20,46	20,46	124,89	116,16	8,73	7,52%
6.0.0.0.00-100	SEDE	1,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,19	18,41	18,41	18,41	18,41	18,41	113,34	77,20	36,14	46,81%
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30	2,05	2,05	2,05	2,05	2,05	11,55	0,00	11,55	#DIV/0!
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	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	38,96	-38,96	-100,00%
	SAUDO FINAL	132,00	83,45	161,53	82,99	199,34	170,42	159,69	-56,10	207,70	211,08	-282,82	-279,37	-110,09	0,00	0,00	0,00%
6.0.0.0.00-100	SEDE	61,12	30,57	103,68	97,32	112,85	51,99	58,81	-139,34	113,58	116,66	-43,10	-39,97	524,16			
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-63,81	-30,28	-46,47	-52,49	-45,83	15,02	1,60	-14,25	-3,43	-3,17	-143,72	-143,47	-530,30			
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	134,69	83,16	104,32	38,16	132,32	103,41	99,28	97,49	97,55	97,60	-95,99	-95,94	796,04			
	DESPESAS BANCARIAS (APROXIMADAS)	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-75,00	-900,00			

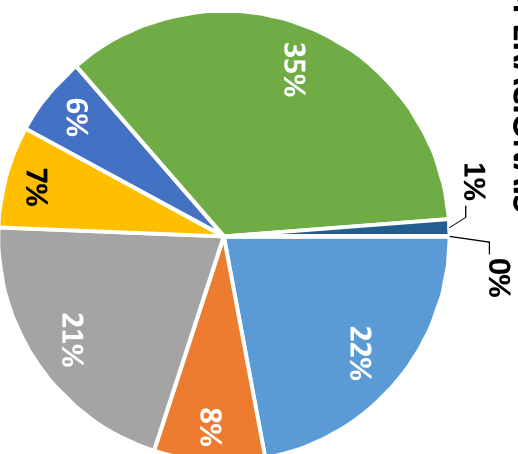


ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS

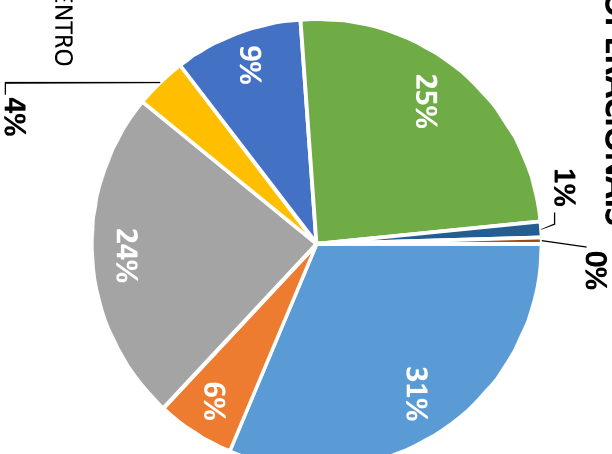
RECEITAS OPERACIONAIS

- SEDE
- JOVEM APRENDIZ – SEDE
- UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR
- CENTRO EDUCACIONAL – ILHA
- UNIDADE ENGENHO DE DENTRO
- JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO
- ACAMPAMENTO MYRON CLARK
- CAMP CURURU



DESPESAS OPERACIONAIS

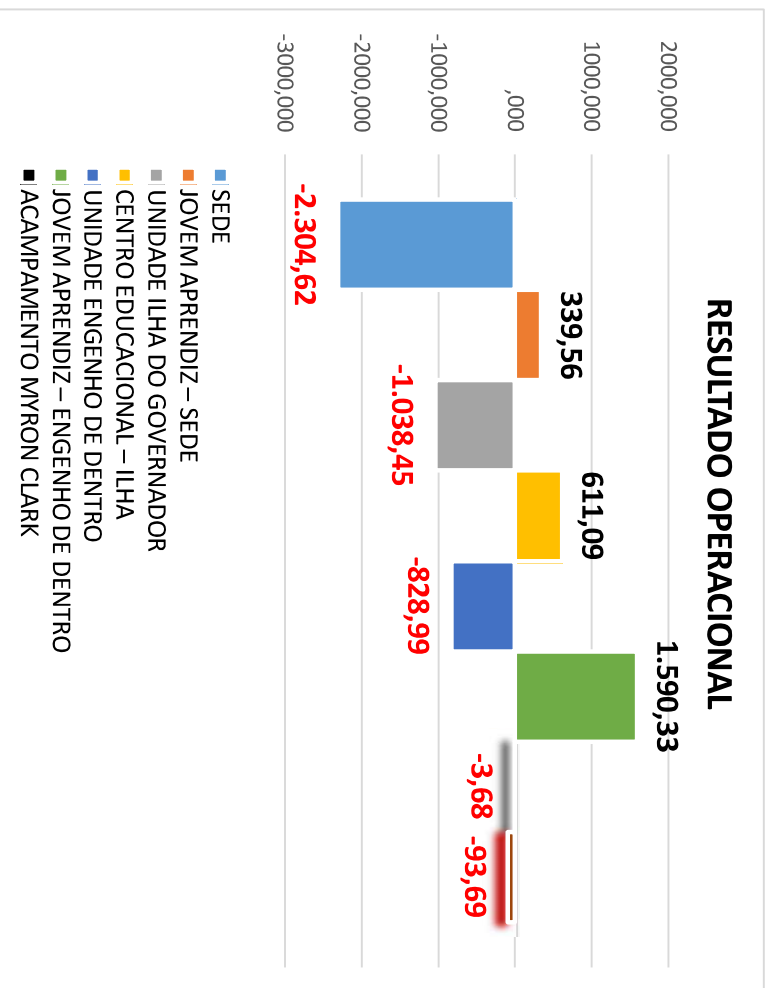
- SEDE
- JOVEM APRENDIZ – SEDE
- UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR
- CENTRO EDUCACIONAL – ILHA
- UNIDADE ENGENHO DE DENTRO
- JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO
- ACAMPAMENTO MYRON CLARK
- CAMP CURURU





ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS

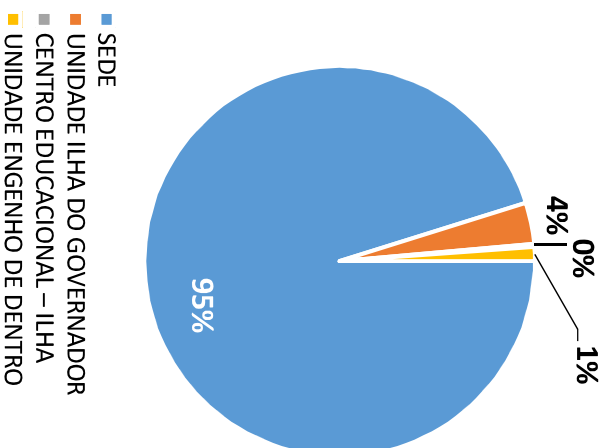




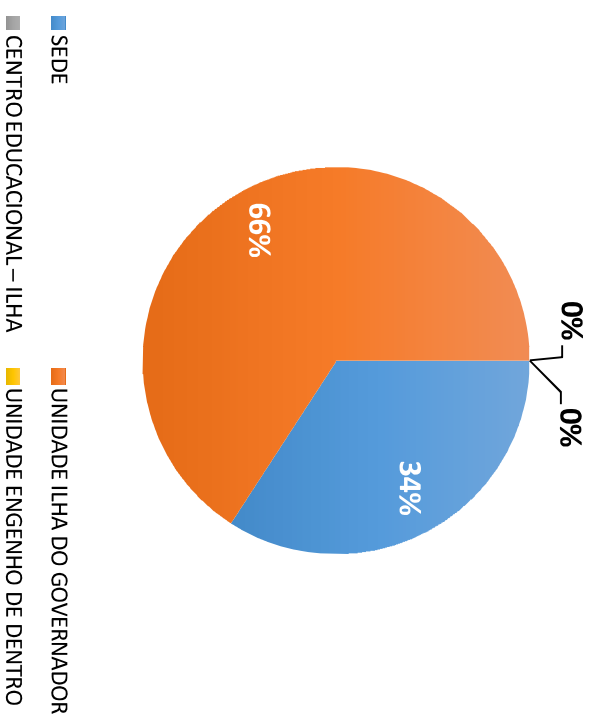
ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS



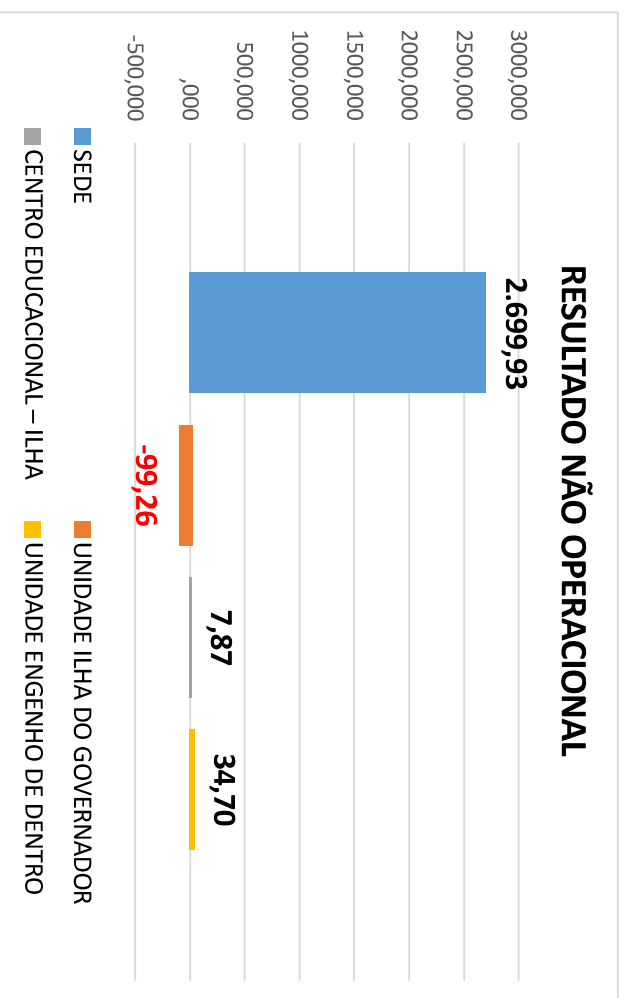
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS





ACM / YMCA

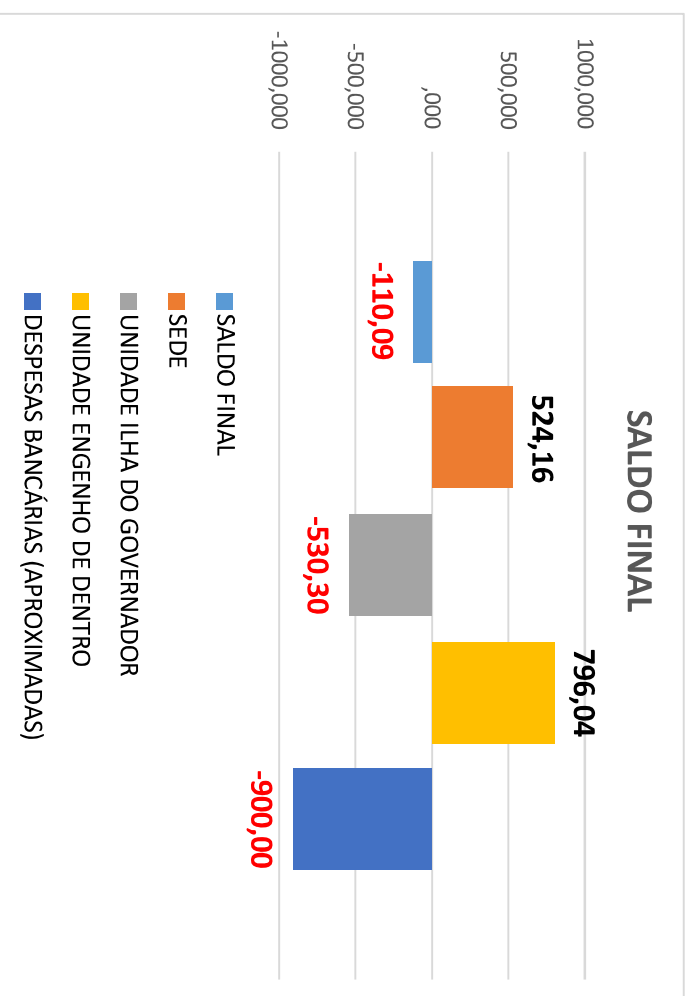
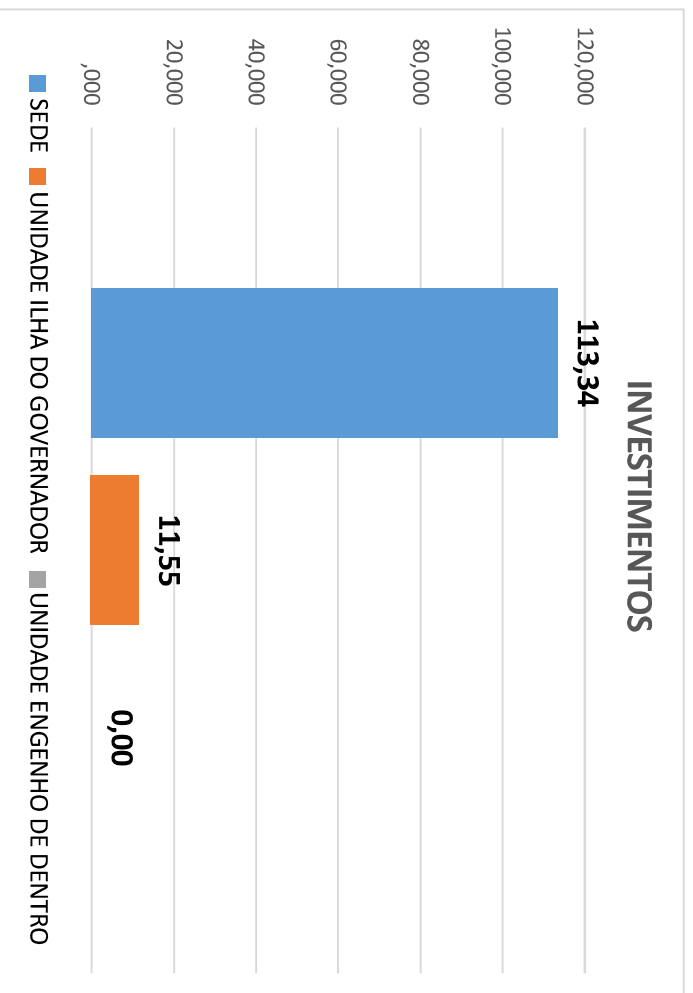
ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS





ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS

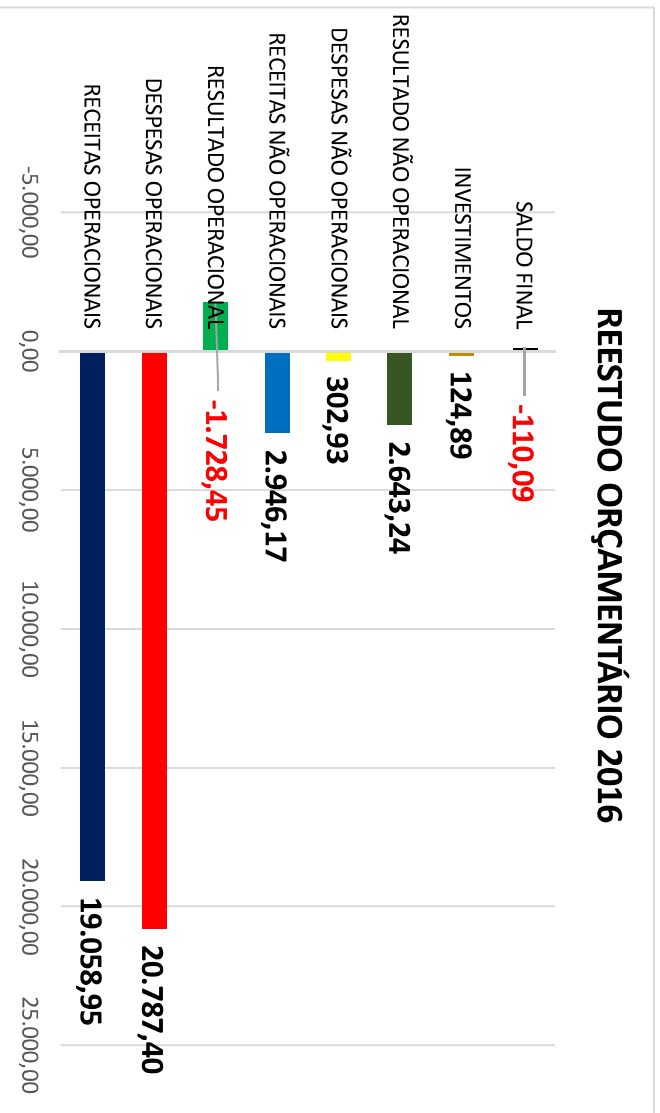




ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016





ANÁLISE DAS PRINCIPAIS CONTAS
DO REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016

Receitas Operacionais

Projetamos até o final do período um resultado negativo de -6,23% do realizado em 2016 frente ao orçado em 2015.

Despesas Operacionais

Projetamos um resultado negativo de -7,39% até dezembro de 2016 frente ao orçado em 2015.

Resultado Operacional

O resultado operacional, conseqüentemente é negativo, em torno de R\$ -1,73 milhões. Numa comparação direta com o exercício de 2015, que fechou operacionalmente com R\$ -2,96 milhões, concluímos que as medidas administrativas estão sendo eficazes e tendem a baixar o resultado operacional negativo nos próximos períodos.

Receitas Não Operacionais

Assim como apurado no grupo das contas operacionais, a receita não operacional também ficou abaixo do orçado em -11,79%.

Despesas Não Operacionais

As despesas não operacionais também ficaram abaixo do orçado em -18,72%, reforçando a conclusão apresentada no grupo operacional.

Resultado Não Operacional

O resultado não operacional foi positivo, reflexo da tendência de manutenção / aumento das receitas não operacionais frente à redução das despesas não operacionais, e contribuiu diretamente para o equilíbrio deste grupo de contas. O resultado não operacional final ficou em aproximadamente R\$ 2,64 milhões.



Investimentos

Observamos na conta de investimentos um resultado final superior ao orçado em 7,52%. É importante ressaltar que o investimento registrado, excedendo o provisionamento orçamentário foi reflexo da depreciação das instalações e equipamentos, ambos de suma importância para a manutenção e crescimento do negócio.

Saldo Final

O Saldo final da Sede, projetado até o final do período se apresenta positivo em R\$ 524 mil aproximadamente, enquanto o da Unidade Ilha do Governador, apresenta-se negativo em -R\$ 530 mil aproximadamente e o da Unidade Engenho de Dentro positivo em R\$ 796 mil aproximadamente.

Somando-se aos saldos apurados à despesa bancária (juros e empréstimos parcelados), encontramos um saldo negativo projetado para o final do período de aproximadamente -R\$ 110 mil.

A partir dos dados apurados e apresentados podemos concluir que o Movimento Acemista no Rio de Janeiro é economicamente saudável e financeiramente deficitário, em função das despesas bancárias referidas acima, que geram o desequilíbrio das contas e o conseqüente saldo final negativo.

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 2016

POR SEGMENTO DE NEGÓCIO

Sede

No aspecto operacional a Sede fecha o período negativa, equilibrando suas despesas com o resultado não operacional proveniente de aluguéis, taxas e outros serviços sem mão de obra direta.

Unidade Ilha do Governador

A Unidade Ilha do Governador apresenta resultados negativos tanto no grupo operacional, quanto no grupo não operacional e conseqüentemente saldo negativo no final do período.

Unidade Engenho de Dentro

A Unidade Engenho de Dentro, assim como a Sede apresenta saldo operacional negativo equilibrado através do saldo não operacional positivo e superior ao anterior.

→ Analisando o resultado da Sede e das Unidades concluímos que a área de Programa da ACM-RJ (educação física, social, cultural e de ação cristã), que representa a receita operacional necessita de ajustes e padronização dos produtos oferecidos, objetivando fidelização e retenção de associados, aliados à campanhas de marketing interno e externo (físico e virtual) para captação de novos associados e conseqüente elevação do nível das receitas oriundas diretamente das mensalidades.

De toda forma, também observamos neste período que a revisão já implementada nesta área, principalmente na Sede, atingiu resultado positivo, contendo a evasão de associados registrada no último período e elevando o número de associados pagantes durante o período atual.

Programa Jovem Aprendiz

Na Sede, o Programa Jovem Aprendiz apresenta fechamento projetado para o período positivo em R\$ 339 mil aproximadamente, enquanto que na Unidade Engenho de Dentro saldo positivo de R\$ 1.590 milhões aproximadamente.

Conclusivamente este segmento de negócios deve ser fortalecido e ampliado, para o aumento da receita direta e indireta, o que tornará o caixa da ACM-RJ mais saudável.



Centro Educacional

O Centro Educacional da Unidade Ilha do Governador apresenta resultado positivo e expressivo nas receitas da ACM-RJ como um todo. Solidifica-se como segmento de negócios de sucesso, devendo ser ampliado e explorado na Sede e Unidade Engenho de Dentro, utilizando-se a expertise desenvolvida na Unidade Ilha do Governador.

Acampamento Myron Clark

Apesar do Acampamento Myron Clark apresentar resultado negativo mínimo de R\$ -3,68 mil, devemos considerar as despesas com manutenção, conservação e depreciação das instalações e equipamentos tornam o segmento de negócios mais negativo que o apresentado.

Vale ressaltar que uma reformatação da operação da área e comercialização do produto deverá ser executada o mais breve possível, pois o segmento de negócios em questão tem grande potencial de crescimento e expansão, podendo tornar-se altamente lucrativo num futuro a médio prazo e contribuir diretamente para o equilíbrio financeiro da ACM-RJ como um todo.

Camp Cururu

Hoje a manutenção anual deste segmento representa R\$ -93,69 mil nas despesas da ACM-RJ.

Assim como a Acampamento Myron Clark, esta segmento necessita de reformatação operacional e construção de uma proposta para exploração turística e ambiental como possível fonte de receita.



DESENVOLVIMENTO SOCIAL

Mensalmente mais de 2.000 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\$ 5,5 milhões do faturamento bruto. Este valor foi apresentado e comprovado no Balanço Social de 2015, entregue em 2016, 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\$ 6,6 milhões, o que tornaria a ACM-RJ inviável no atual cenário.



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO 2017

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, tanto na área de Assistência Social ligada ao MDSCF (Ministério do Desenvolvimento Social e Combate a Fome), como na área de Educação (Ministério da Educação) e com 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 2017

No ano de 2017 adotaremos uma premissa de crescimento das receitas em 15% e uma redução de despesas em 10%, objetivando o equilíbrio das contas da Instituição e nos mantendo dentro das previsões mercadológicas para o próximo ano.

A meta de receitas está propositalmente acima do projetado para o mercado de uma maneira geral e todos os esforços serão engendrados para atingi-la e modificar o atual quadro apresentado pela Instituição.

O Banco Central estipulou como meta central para inflação em 2017 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 - 2017

ÍNDICE	2017	2016
IPCA	5%	7,2%
IPC	5,5%	7,5%
IGP-M	5,5%	8,0%
IGP-DI	10,25%	7,8%
INCC	6% à 10%	8% a 10%
SELIC (NOMINAL)	10,25%	13,25%
SELIC (ACUMULADA)	11,08%	13,95%

Os índices reais de 2016 excederam a projeção de agosto de 2015 e devem seguir a tendência de alta até o fim do período conforme tabela acima, já em 2017 a previsão é de índices bem menores, pois o cenário econômico recessivo urge por reação.

EXPECTATIVA DE OUTROS ÍNDICES DE CORREÇÃO PARA 2017

SETOR	ÍNDICE
ENERGIA ELÉTRICA	3,5% a 7%
ÁGUA E ESGOTO	6% a 10%
COMBUSTÍVEIS	10%
TRANSPORTES	10%
ACORDO COLETIVO (PESSOAL)	6,5% a 7%

EVOLUÇÃO DO PIB

ANO	ÍNDICE	OBSERVAÇÃO
2016	-3,5%	Previsão até o final do período
2017	0,5% a 1,30%	(O FMI prevê reação mínima positiva da economia e o mercado prevê aumento do índice devido às tendências apresentadas)

CORREÇÃO DOS VALORES DE MENSALIDADES E SERVIÇOS

LOCAL	2017	2016
ACM-RJ	0%	12%
CENTRO EDUCACIONAL	13%	12%
ACAMPAMENTO MYRON CLARK	0%	12%

Para o planejamento 2017 utilizamos as premissas e projeções econômicas apuradas e apresentadas pelo mercado financeiro.

Projeta-se um crescimento mínimo para o Brasil, em função da incerteza política, econômica, financeira, social e a conseqüente queda do PIB registrada em 2016, um dos piores da história, porém a projeção de reação pode ser real, em função das últimas mudanças no cenário político brasileiro, que influenciam diretamente todos os setores da nossa economia.



ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO

CONTA	DESCRIÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	ORÇADO 2017	JAN-DEZ 2016	RE-ORÇ	VAR %
	RECEITAS OPERACIONAIS	1.713,71	1.659,42	1.775,40	1.639,89	1.810,54	1.792,79	1.727,76	1.782,91	1.816,53	1.820,22	1.824,15	1.825,78	21.188,90	20.471,31	717,57	3,51%
1.1.0.0.00-100	SEDE	398,22	357,61	434,95	416,45	371,81	386,57	366,83	407,36	410,96	414,40	417,97	421,58	4.806,62	5.619,69	-812,99	-14,47%
1.1.1.0.03-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	103,32	127,17	109,46	120,88	139,52	116,31	111,63	186,76	186,76	186,76	186,76	186,76	1.762,08	1.511,76	250,32	16,56%
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	345,16	329,48	407,39	348,15	366,36	388,47	380,92	374,07	387,55	387,84	388,13	386,10	4.489,61	3.993,20	556,42	14,15%
4.1.0.0.00-200	UNIDADE EDUCACIONAL - ILHA	130,88	157,27	145,71	124,06	125,56	133,28	124,23	124,23	124,23	124,23	124,23	124,23	1.562,91	1.387,20	175,01	12,62%
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	126,61	108,59	94,31	98,79	97,81	88,28	102,24	103,94	104,00	104,06	104,13	104,19	1.236,93	1.086,23	150,70	13,87%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	573,69	560,96	569,66	526,80	705,71	621,29	610,36	579,28	579,28	579,28	579,28	579,28	7.064,86	6.701,18	363,68	5,43%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	35,84	18,35	13,92	4,77	3,79	58,59	29,46	7,28	23,65	23,65	23,65	23,65	266,58	232,16	34,42	14,82%
	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	#DIV/0!
	DESPESAS OPERACIONAIS	1.757,48	1.794,41	1.867,11	1.783,64	1.800,72	1.843,64	1.751,23	1.861,20	1.858,52	1.858,52	2.358,40	2.358,40	22.893,27	20.787,40	2.105,87	10,13%
2.1.0.0.00-100	SEDE	563,23	552,97	591,76	545,81	478,89	630,61	508,49	573,52	573,52	573,52	715,53	715,53	7.023,38	6.511,84	511,54	7,86%
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	103,32	127,17	109,46	120,88	139,52	116,31	111,63	186,76	186,76	186,76	186,76	186,76	1.762,08	1.172,20	589,88	50,32%
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	429,84	420,65	495,07	433,71	430,36	397,49	407,59	418,19	418,19	418,19	539,74	539,74	5.348,76	4.971,65	377,11	7,59%
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	72,58	62,66	69,66	65,64	63,10	63,93	61,30	62,81	62,81	62,81	91,92	91,92	831,13	776,11	55,02	7,09%
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	139,47	169,01	152,53	142,96	159,77	148,86	167,17	177,14	177,14	177,14	228,99	228,99	2.069,18	1.915,22	153,96	8,04%
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	411,01	422,78	426,85	457,14	511,60	460,39	449,25	409,51	409,51	409,51	564,87	564,87	5.497,27	5.110,85	386,42	7,56%
5.3.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	29,66	31,28	13,90	9,60	9,59	17,59	37,63	23,98	21,30	21,30	21,30	21,30	258,42	235,84	22,59	9,58%
	CAMP CURURU	8,37	7,90	7,90	7,90	7,90	8,45	8,17	9,30	9,30	9,30	9,30	9,30	103,06	93,69	9,37	10,00%
	RESULTADO OPERACIONAL	-45,77	-134,99	-91,71	-143,75	9,82	-50,84	-23,47	-78,29	-42,19	-38,30	-534,25	-532,62	-1.704,37	-1.877,82		
1.1.0.0.00-100	SEDE	-165,02	-195,35	-156,81	-129,36	-107,08	-244,04	-139,66	-166,15	-162,65	-159,12	-297,56	-293,95	-2.216,76	-2.403,99		
1.1.1.0.03-100	JOVEM APRENDIZ - SEDE	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	339,56
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-84,68	-91,17	-87,68	-85,57	-64,00	-9,02	-26,67	-44,12	-30,64	-30,35	-151,60	-153,64	-859,14	-1.038,45		
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	58,30	94,60	76,05	58,42	62,46	69,35	63,03	61,42	61,42	61,42	32,31	32,31	731,08	611,09		
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-12,87	-60,43	-58,22	-44,17	-61,96	-60,58	-64,93	-73,21	-73,14	-73,08	-124,86	-124,80	-832,25	-828,99		
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	162,68	138,18	142,82	69,67	194,10	160,90	161,12	169,77	169,77	169,77	14,41	14,41	1.567,60	1.590,33		
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	6,18	-12,93	0,03	-4,83	-5,81	41,00	-8,18	-16,70	2,35	2,35	2,35	2,35	8,16	-3,68		
	CAMP CURURU	-8,37	-7,90	-7,90	-7,90	-7,90	-8,45	-8,17	-9,30	-9,30	-9,30	-9,30	-9,30	-103,06	-93,69		



ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO

1.2.0.0.00-100	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	246,38	246,81	282,39	281,86	276,63	284,48	281,95	276,58	276,82	276,82	276,82	276,82	276,82	276,82	276,82	276,82	276,82	3.284,34	2.946,17	338,17	11,48%
1.2.0.0.00-100	SEDE	233,86	236,31	269,19	268,36	265,59	270,45	270,24	263,58	263,58	263,58	263,58	263,58	263,58	263,58	263,58	263,58	263,58	3.131,89	2.803,34	328,55	11,72%
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	9,36	7,27	9,18	7,76	7,13	10,19	7,80	9,36	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	106,46	100,25	6,21	6,19%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	0,47	0,44	0,86	0,84	0,89	1,15	0,84	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	9,05	7,87	1,18	15,00%
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,70	2,79	3,16	4,89	3,02	2,69	3,07	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	36,94	34,71	2,23	6,41%
2.2.0.0.00-100	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	33,05	20,16	23,20	29,90	43,22	36,74	29,77	22,64	22,64	22,64	22,64	22,64	22,64	22,64	22,64	22,64	22,64	333,22	302,93	30,29	10,00%
2.2.0.0.00-100	SEDE	8,09	1,74	4,39	17,11	15,68	7,81	14,29	8,93	8,93	8,93	8,93	8,93	8,93	8,93	8,93	8,93	8,93	113,75	103,41	10,34	10,00%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	26,95	18,43	18,81	12,79	29,55	28,93	15,48	13,71	13,71	13,71	13,71	13,71	13,71	13,71	13,71	13,71	13,71	219,46	199,51	19,95	10,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,01	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	0,01	0,01	0,00	10,00%
2.2.0.0.00-100	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	211,34	226,64	259,19	251,96	231,41	247,74	252,19	253,94	254,18	254,18	254,18	254,18	254,18	254,18	254,18	254,18	254,18	2.951,12	2.643,24		
2.2.0.0.00-200	SEDE	225,77	234,57	264,80	251,25	249,92	262,64	255,96	254,65	254,65	254,65	254,65	254,65	254,65	254,65	254,65	254,65	254,65	3.018,14	2.699,93		
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-17,59	-11,16	-9,63	-5,03	-22,41	-18,74	-7,68	-4,35	-4,10	-4,10	-4,10	-4,10	-4,10	-4,10	-4,10	-4,10	-4,10	-113,00	-99,26		
4.4.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	0,47	0,44	0,86	0,84	0,89	1,15	0,84	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	9,05	7,87		
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,69	2,79	3,16	4,89	3,02	2,69	3,07	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	36,92	34,70		

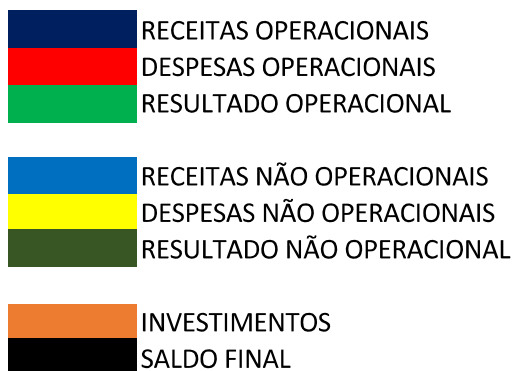
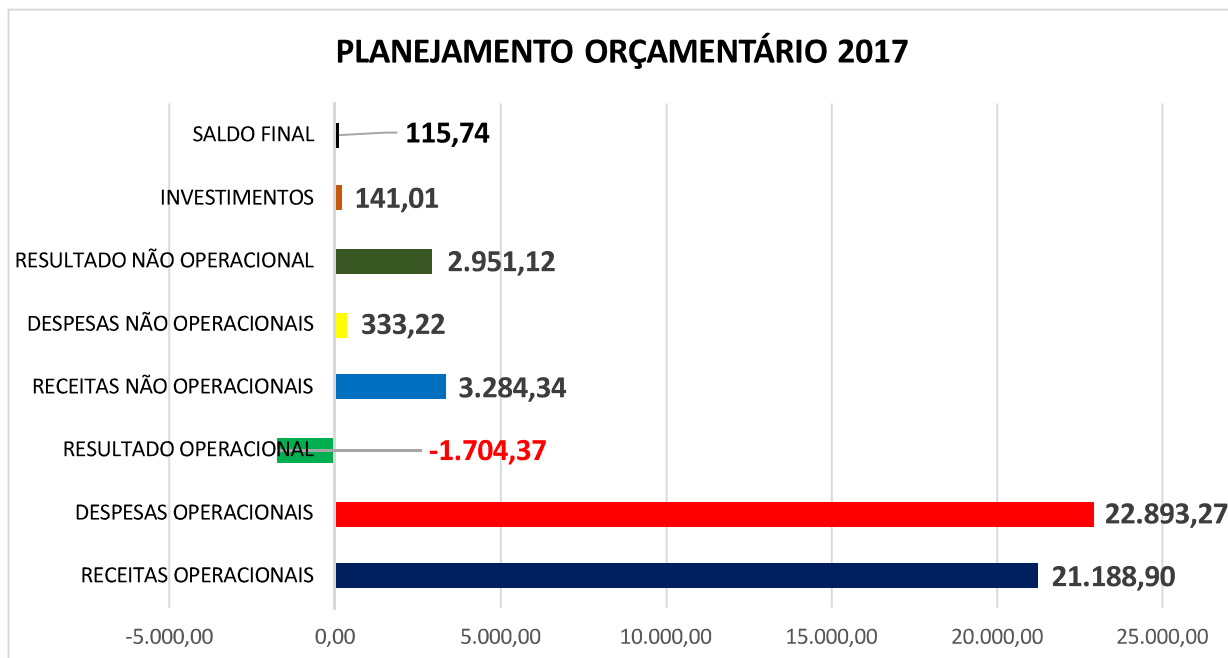
6.0.0.0.00-100	INVESTIMENTOS	1,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,64	23,23	23,23	23,23	23,23	23,23	23,23	23,23	23,23	23,23	23,23	141,01	124,89	16,12	12,91%
6.0.0.0.00-100	SEDE	1,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,21	20,98	20,98	20,98	20,98	20,98	20,98	20,98	20,98	20,98	20,98	128,30	113,34	14,96	13,20%
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,43	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	2,26	12,71	11,55	1,16	10,00%
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

6.0.0.0.00-100	SALDO FINAL	83,85	9,15	84,98	25,71	158,72	114,39	122,58	69,92	106,26	110,15	-385,80	-384,17	115,74	690,53	415,21	-83,24%						
6.0.0.0.00-100	SEDE	57,35	18,39	100,11	109,16	129,13	51,15	77,73	41,52	64,07	67,61	-70,84	-67,23	578,18	424,79	153,39	36,11%						
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-43,50	-7,29	-20,39	-31,34	-23,07	42,74	28,08	11,41	25,14	25,43	-124,94	-126,97	-244,71	-530,30	285,59	-53,85%						
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	152,50	80,54	87,76	30,39	135,17	103,00	99,26	99,49	99,55	99,62	-107,53	-107,46	772,28	796,04	-23,76	-2,99%						
	DESPESAS BANCARIAS (APROXIMADAS)	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-82,50	-990,00									



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017 - CONSOLIDADO
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS





ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

ANÁLISE DO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

Baseados na hipótese que consigamos cumprir todas as metas propostas para 2017 e que o mercado pratique os índices previstos para o próximo período, mesmo que aproximadamente, chegaremos ao final de 2017 com um saldo positivo de aproximadamente R\$ 115 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 2017 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 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

O QUE ESTAMOS FAZENDO?

Diversas ações estão em andamento e outras já foram implementadas durante o ano de 2016 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) Treinamento dos Secretários Executivos e Gestores das diversas áreas para revisão do Planejamento Estratégico, com consultores especialistas da IBM em desenvolvimento de trabalho voluntário (sem custo para a ACM-RJ);
- 2) Reestruturação da área de Programa (desporto, cultural, social e ação Cristã), objetivando padrão metropolitano e oferecimento de produtos padronizados na Sede e Unidades da ACM-RJ;
- 3) Estudo para redução de custos das tarifas públicas (água, gás e energia elétrica), através de empresas terceirizadas especialistas no setor;
- 4) Unificação dos sistemas de gestão informatizada de associados da Sede e Unidades, objetivando controle metropolitano desta área de negócio específico e daí uma visão ampla dos pontos fracos e ameaças;
- 5) Reformulação do Marketing Digital da ACM-RJ, através de novo site, fan page, Instagram e Web Tv;



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2016
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2017

METAS PARA 2017

Breve resumo de nossa metas propostas para 2017 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 15% de crescimento para o próximo período;
- 6) Expandir a área de ensino formal, operacionalizada pela Unidade Ilha do Governador, para a Sede e para a 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, 25 de outubro de 2016

Alexandre de Moraes
Secretário Geral / ACM-RJ