



*Reestudo Orçamentário 2018
Planejamento Orçamentário 2019*

*Apresentado em Assembleia Geral
Ordinária em 30 de outubro de 2018*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

APRESENTAÇÃO

O presente trabalho foi elaborado com base na execução orçamentária da ACM Rio, Unidades Esportivas da Lapa, Ilha do Governador e Engenho de Dentro, Acampamento Myron Clark, Camp Cururu e área de Educação Formal. O resultado da apuração também serve de base para a análise financeira de todos os nossos segmentos de negócio.

Composição e Índice do Relatório:

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

- √ Evolução do Quadro de Associados Pagantes;
- √ Evolução do Quadro de Colaboradores Profissionais;
- √ Evolução do Quadro de Alunos do Centro Educacional;
- √ Evolução do Programa Jovem Aprendiz;
- √ Os 10 Principais Parceiros do Jovem Aprendiz;
- √ Premissas para o Reestudo Orçamentário 2018;
- √ Planilhas do Reestudo Orçamentário 2018;
- √ Representações Gráficas do Reestudo Orçamentário 2018;
- √ Análise das principais contas do Reestudo Orçamentário 2018;
- √ Análise Conclusiva do Reestudo Orçamentário 2018;
- √ Desenvolvimento Social;
- √ Premissas para o Planejamento Orçamentário 2019;
- √ Planilhas do Planejamento Orçamentário 2019;
- √ Representação Gráfica do Planejamento Orçamentário 2019;
- √ Análise do Planejamento Orçamentário 2019;
- √ O que estamos fazendo?
- √ Metas para 2019.

Elaboração do relatório:

Alexandre de Moraes – Secretário Geral da ACM-RJ

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



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

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. *Ângelo Correia da Silva*
6. *Antonio de Araújo Borges*
7. *Aparecida Ribeiro Gonzalez*
8. *Armando Meton de Alencar Fialho*
9. *Bartholomeu Pinto Jr.*
10. *Carla Pereira dos Santos*
11. *Carlos Carnota do Nascimento*
12. *Carlos Cavalcanti de Albuquerque Ramos*
13. *Carlos Rangel Nogueira*
14. *Carmen Maia da Silva*
15. *Dalva Margarida Goulart Schur*
16. *Dulcinéa Fiúza de Souza*
17. *Eduardo Augusto Maia Heitor*
18. *Elvira Maria de Castro Santos*
19. *Evaristo Silva Cardoso Junior*
20. *Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos*
21. *Fernando de Figueiredo Moura*
22. *Flávio Lúcio Pimenta Losso*
23. *Francisco das Chagas Monteiro*
24. *Gabrian César Freitas da Silva*
25. *Gabriel Daminelli Lopes*
26. *Henrique Morato Nery Jr.*
27. *Hugo Franco*
28. *Hugo Leonardo Cordeiro de Souza*
29. *Igor Cardoso Silveira*
30. *Ilem Gomes Vargas*
31. *Ilmar Costa*
32. *Inês de Jesus Soares dos Santos*
33. *Ivan Alvarez Dominguez*
34. *Jorge do Nascimento Pereira*
35. *José Antonio Malaquias*
36. *José Carlos de Oliveira*
37. *José do Carmo Peixoto*
38. *Leuda Gonçalves de Lima*
39. *Lucídio Rodrigues de Moraes*
40. *Luis Carlos Pires Cavalcante*
41. *Luiz Carlos da Costa*
42. *Luiz Carlos Santiago*
43. *Luiz Dias da Silva Porto*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

44. *Manuela Avelina M. Pazos Blanco*
45. *Marcello Nunes Brandão*
46. *Márcio Segundo Monteiro*
47. *Marcos Salomão Nisen*
48. *Maria Arauja Miranda da Silva*
49. *Maria Eugênia de Carvalho Marchesini Santos*
50. *Maria Helena M. Hokerberg*
51. *Marisa Pereira dos Santos*
52. *Naftali Meyer Goldzeweig*
53. *Natalina Batista*
54. *Nathalia Gaspar Perestrello de Menezes*
55. *Nisomar L. Dourado e Silva*
56. *Norberto dos Santos*
57. *Oswaldo Bastos Bernardes*
58. *Rafaella Romano dos Santos*
59. *Raimundo Nelson Chaves*
60. *Rair Dias de Souza*
61. *Renan da Silva Gianoti Torres*
62. *Renato Diniz Kovack*
63. *Rita de Cássia Tardin Cassab*
64. *Roberto Cerqueira Freire*
65. *Rubem Barbosa Martins Dantas*
66. *Sebastião Brito Filho*
67. *Valter de Paula Gaudio*
68. *Vinicius Freire Coelho*
69. *Wagner Gabry de Miranda*
70. *Yolanda Carvalho de Alencar Fialho*

PRESIDENTES NATOS

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

CONSELHO FISCAL

Ângelo Correia da Silva
Oswalo Bastos Bernardes

DIRETORIA DA ACM-RJ

Presidente
Eunápio Cesar Cotta

Vice- Presidente
Gracemil Antonio dos Santos



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

Secretário

José do Carmo Peixoto

1º Tesoureiro

Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos

2º Tesoureiro

Hugo Leonardo Cordeiro de Souza

Patrimônio

Inêz de Jesus Soares dos Santos

Comunicação

Rubem Barbosa Martins Dantas

Administrativo

Fernando de Figueiredo Moura

Desenvolvimento Social

Márcio Segundo Monteiro

Educação Física

Nathalia Gaspar Perestrelo de Menezes

ÁREA PROFISSIONAL

Secretário-Geral

Alexandre de Moraes da Conceição

Secretários-Executivos

Lapa

Adriana Pinnola

Juliana Aparecida Peniche Leitão

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 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

CONSELHO DAS UNIDADES

LAPA

1º Conselheiro e representante na ACM-RJ: Hugo Leonardo Cordeiro de Souza

2º Conselheiro: Carlos Rangel Nogueira

ILHA DO GOVERNADOR

1º Conselheiro e representante na ACM-RJ: José do Carmo Peixoto

2º Conselheiro: Angelo Correia da Silva

3º Conselheiro: Henrique Morato Nery Jr.

4º Conselheiro: Roberto Cerqueira Freire

5º Conselheiro e representante na ACM-RJ: Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos

ENGENHO DE DENTRO

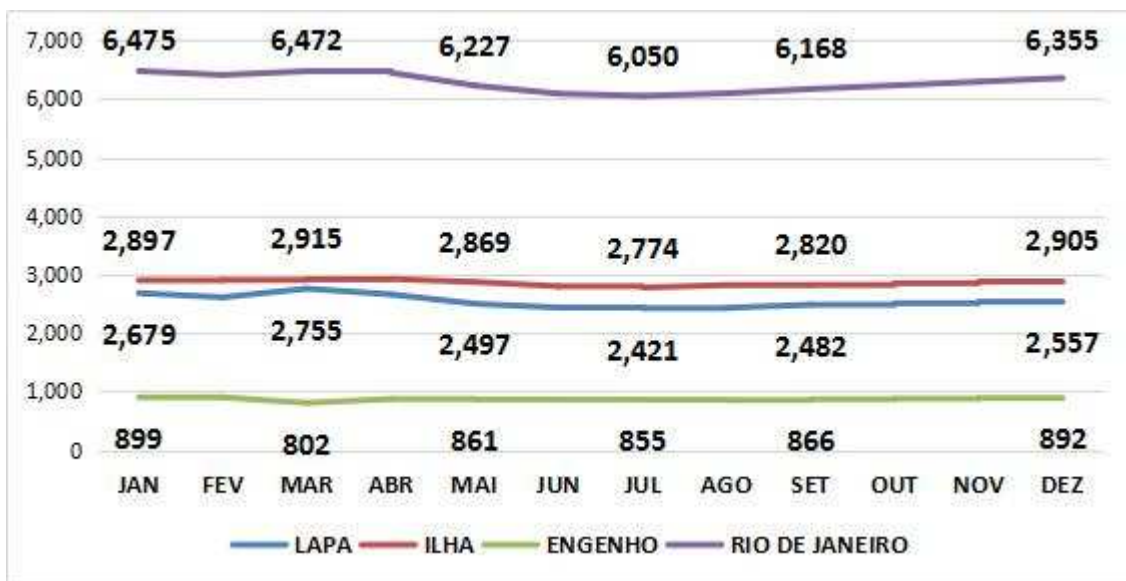
1º Conselheiro e representante na ACM-RJ: Inêz de Jesus Soares dos Santos

2º Conselheiro: Ilmar Costa

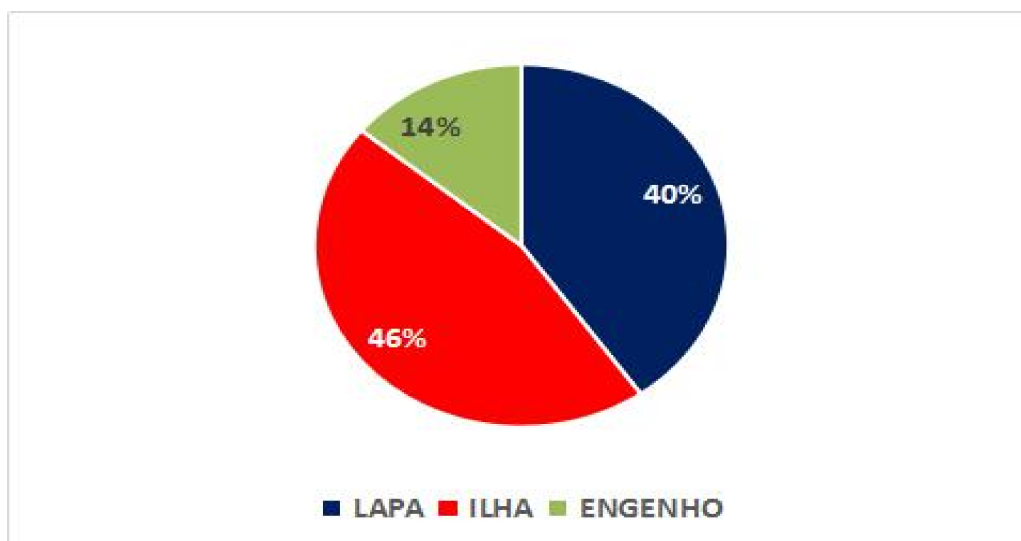
3º Conselheiro: Evaristo Silva Cardoso Junior.

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE ASSOCIADOS PAGANTES

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



DISTRIBUIÇÃO DOS ASSOCIADOS PAGANTES NO RIO DE JANEIRO





NOTAS EXPLICATIVAS

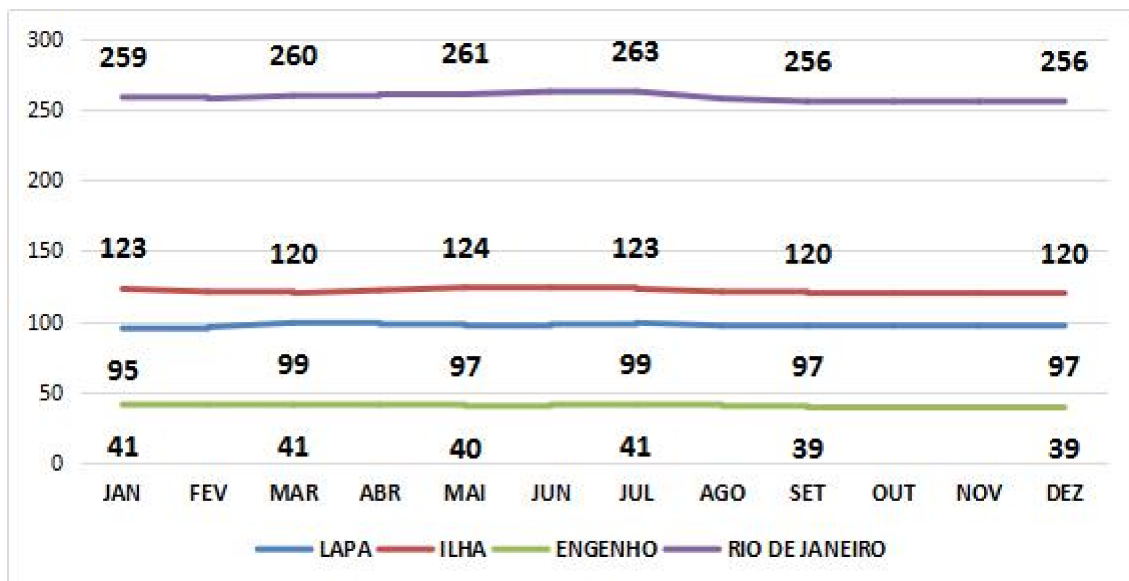
As 03 Unidades Esportivas, Lapa, Ilha do Governador e Engenho de Dentro, apresentaram redução do quadro de associados pagantes durante o ano de 2018 até setembro e seguindo a projeção até o final do período não será possível, na maioria dos casos, recuperar o patamar inicial do número de pagantes.

O crescimento mensal de 1% projetado de setembro até o final do período é devido a curva sazonal histórica registrada na ACM Rio, onde nos meses de inverno registramos decréscimo de associados que é revertido logo no início da primavera e conseqüentemente no verão. Já em setembro pudemos observar crescimento de +1,63% em relação à agosto.

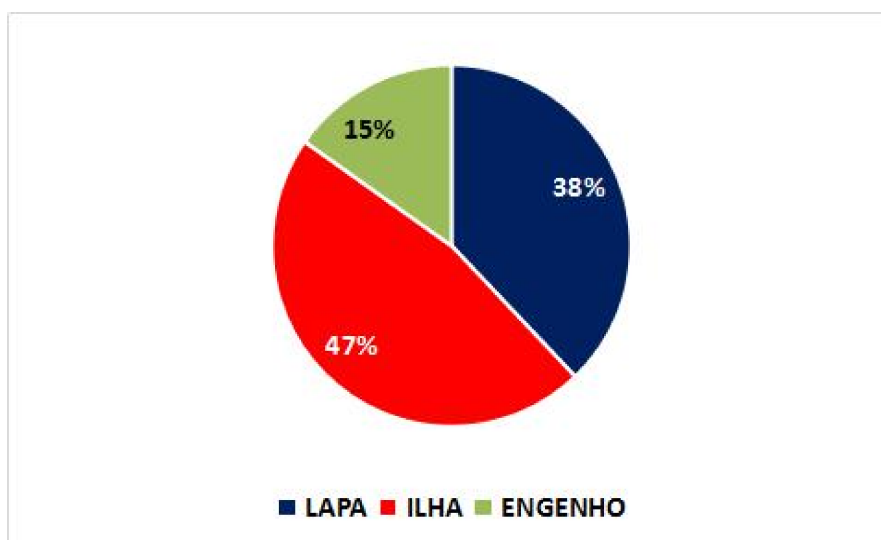
Em análise simples, observamos que a oscilação econômica e social enfrentada em nosso país afetou severamente o ramo dos serviços e nós, da ACM, também fomos sensivelmente afetados, mesmo que em escala mínima, com a projeção final de -1,85% de associados pagantes frente ao quadro inicial.

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE COLABORADORES PROFISSIONAIS

Na evolução do quadro de colaboradores profissionais, apuramos os totais de janeiro a setembro e mantivemos os totais apurados até o final do período.



DISTRIBUIÇÃO DOS COLABORADORES PROFISSIONAIS NO RIO DE JANEIRO





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

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019**

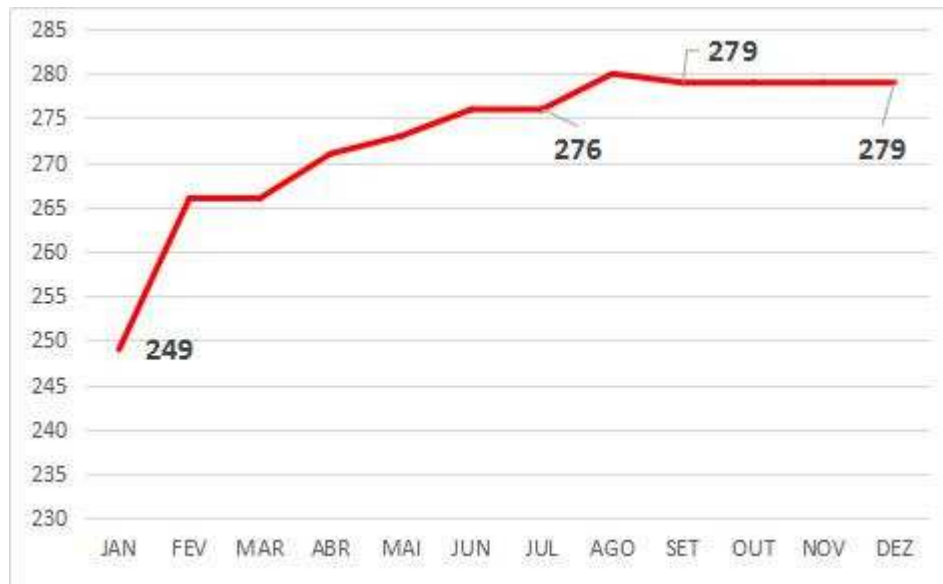
NOTAS EXPLICATIVAS

Reduzimos em -1,15% o número total de profissionais empregados na ACM-RJ até setembro de 2018, objetivando redução das despesas com a folha de pagamento e os encargos.

Apesar de termos mantido os números apurados em setembro até o final do período, é importante ressaltar que a tendência de redução será mantida estrategicamente visando o equilíbrio entre receitas e despesas.

EVOLUÇÃO DE ALUNOS DO CENTRO EDUCACIONAL

UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR



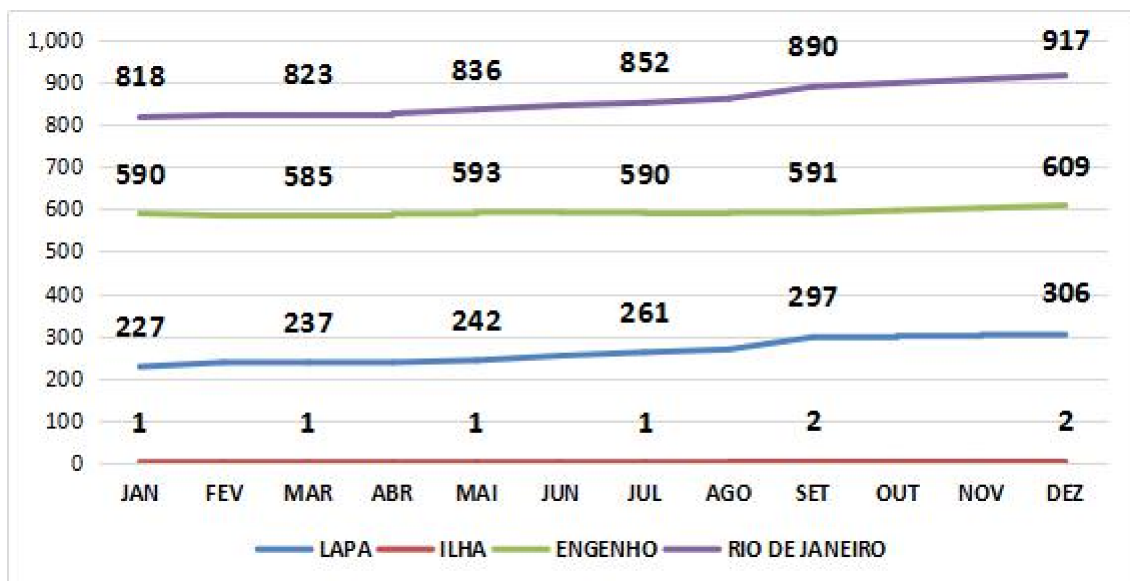
NOTA EXPLICATIVA

O Centro Educacional apresentou crescimento de 12,04% de janeiro a setembro de 2018 e projetamos manter este resultado até o final do período.

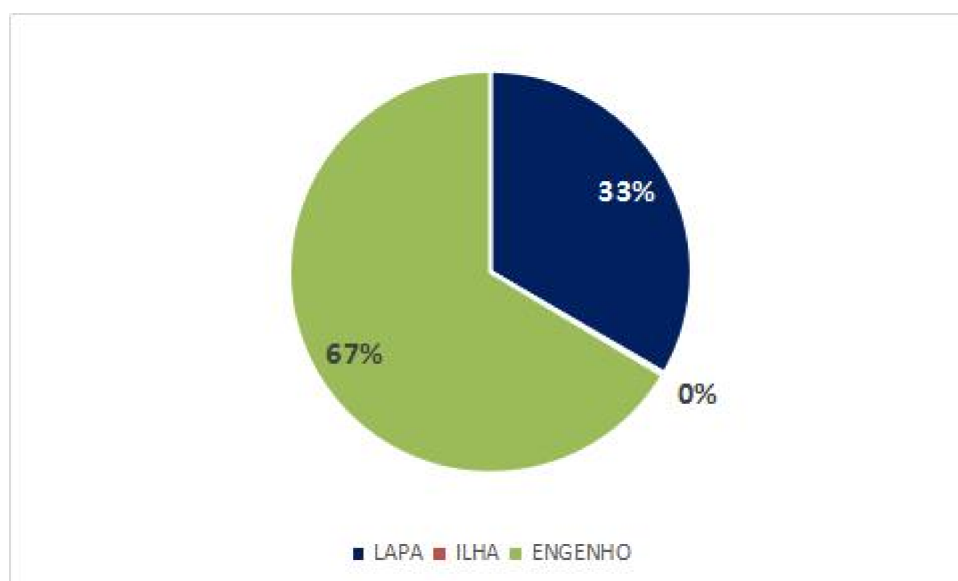
Esta área específica de negócio apesar dos problemas econômicos e sociais enfrentados pelo nosso país conseguiu registrar crescimento durante o ano, porém é importante salientar que estamos com número de alunos inferior ao registrado em períodos anteriores.

EVOLUÇÃO DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ

Na evolução do Programa Jovem Aprendiz apuramos os totais de janeiro a setembro e aplicamos o percentual de crescimento de 1% ao mês de outubro a dezembro, seguindo a tendência apresentada até o momento.



DISTRIBUIÇÃO DOS JOVENS APRENDIZES NO RIO DE JANEIRO





ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

NOTAS EXPLICATIVAS

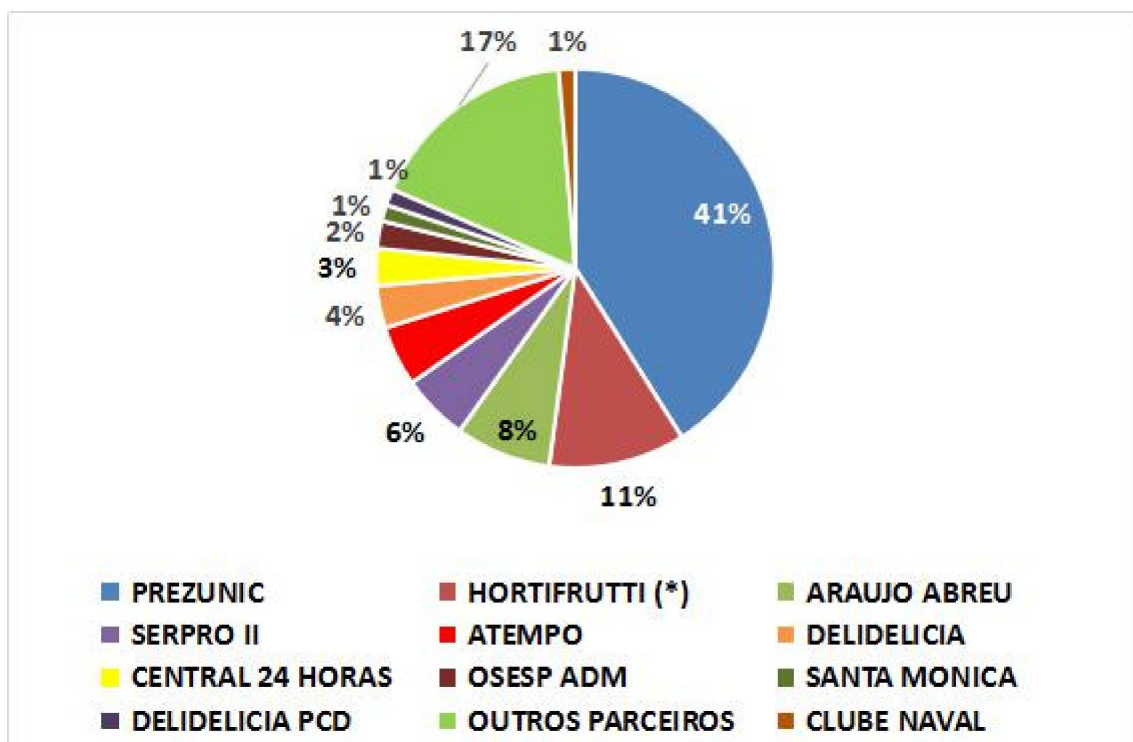
O Programa Jovem Aprendiz de inserção no mercado de trabalho, registrou de janeiro a setembro de 2018 um crescimento de 8,80%, consolidando-se por mais um ano como uma área de potencial crescimento.

O crescimento projetado de 1% no total de jovens atendidos no programa se baseia nos totais apurados a partir de setembro.

Até o final do período projetamos alcançar a o percentual de crescimento total de 12,10% em relação ao início do período.

OS 10 PRINCIPAIS PARCEIROS DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ

O PREZUNIC, o HORTIFRUTTI e a ARAUJO ABREU, se destacam como os 03 principais parceiros absorvendo 70% dos jovens atendidos pelo programa da ACM-RJ, porém em 2018 uma série de novos parceiros foram captados e apresentam potencial para equilibrar o quadro no próximo período.





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

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019**

PREMISSAS PARA A ELABORAÇÃO DO REESTUDO ORÇAMENTÁRIO

Adotamos o critério de manutenção dos dados financeiros apurados e realizados de janeiro à julho e mantivemos o resultado deste último mês para os meses de agosto à dezembro, projetando o reestudo baseado nesses valores.

Em relação específica às contas diretamente relacionadas ao quadro de associados, e ao Programa Jovem Aprendiz, 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 das Unidades Esportivas e demais segmentos de negócio da ACM-RJ no período.



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018

ACM / YMCA

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	VAR %
														REESTUDO	ORÇADO	REE / ORC
	RECEITAS OPERACIONAIS	1.660,25	1.585,59	1.570,02	1.622,85	1.677,59	1.586,19	1.577,43	1.588,70	1.664,59	1.677,28	1.690,31	1.703,47	19.603,86	22.450,24	-12,88
1.1.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	324,00	309,41	370,00	311,54	309,95	290,22	291,54	291,54	291,54	293,73	295,95	298,19	3.677,61	4.487,94	-18,06
1.1.1.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	184,93	192,60	128,83	186,30	248,46	194,71	175,73	175,73	175,73	177,37	179,03	180,70	2.200,11	2.086,16	5,72
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	283,41	306,27	300,90	285,23	290,74	252,74	312,54	312,54	388,23	391,44	394,67	397,94	3.916,65	4.386,61	-10,71
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	183,79	142,19	130,94	136,51	137,35	137,44	137,89	137,89	137,89	137,89	137,89	137,89	1.695,56	1.703,04	-0,44
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	93,88	90,28	86,52	85,54	76,69	74,30	78,19	78,19	78,19	78,68	79,18	79,68	979,32	1.350,83	-27,50
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	547,65	535,13	538,37	560,75	602,22	617,51	568,83	568,83	568,83	574,20	579,62	585,09	6.847,03	8.104,76	-15,52
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	42,59	9,71	14,46	56,98	11,98	19,27	12,71	23,98	23,98	23,98	23,98	23,98	287,58	335,90	-14,39
	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
	DESPESAS OPERACIONAIS	1.854,96	1.732,59	1.816,12	1.863,22	1.921,63	1.961,66	1.760,87	1.772,27	1.752,58	1.763,98	1.752,58	1.763,98	21.718,44	22.990,40	-5,53
2.1.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	624,96	594,09	608,49	587,50	603,92	638,28	649,35	649,35	649,35	649,35	649,35	649,35	7.550,34	7.560,44	-0,13
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	158,72	112,14	169,24	158,05	181,77	167,86	136,70	136,70	136,70	136,70	136,70	136,70	1.767,98	1.418,82	24,61
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	392,34	351,10	357,49	396,91	383,14	382,13	392,70	392,70	384,41	384,41	384,41	384,41	4.586,15	4.779,49	-4,05
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	78,96	75,24	78,55	79,41	76,06	82,13	84,66	84,66	84,66	84,66	84,66	84,66	978,31	872,48	12,13
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	153,11	149,60	152,12	152,04	157,07	157,35	145,25	156,65	145,25	156,65	145,25	156,65	1.826,99	1.840,34	-0,73
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	411,31	414,27	413,79	457,96	461,73	496,10	329,32	329,32	329,32	329,32	329,32	329,32	4.631,08	6.133,81	-24,50
5.3.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	29,75	28,20	30,99	23,90	47,97	28,74	12,93	12,93	12,93	12,93	12,93	12,93	267,13	359,49	-25,69
	CAMP CURURU	8,81	7,95	7,45	7,45	9,97	9,07	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	9,96	110,46	25,53	332,67
	RESULTADO OPERACIONAL	-194,71	-147,00	-248,10	-240,37	-244,24	-375,47	-183,44	-183,57	-88,19	-86,70	-62,27	-60,51	-2.114,58	-540,16	291,47
1.1.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	-297,96	-284,68	-238,49	-275,96	-293,97	-348,06	-357,81	-357,81	-357,81	-355,62	-353,40	-351,16	-3.872,73	-3.072,50	26,04
1.1.1.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	26,21	80,46	-40,41	28,25	66,69	26,85	39,03	39,03	39,03	40,67	42,33	44,00	432,13	662,34	-34,76
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-108,93	-44,83	-56,59	-111,68	-92,40	-129,39	-80,16	-80,16	-80,16	-80,16	-80,16	-80,16	-669,50	-392,88	70,41
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	104,83	66,95	52,39	57,10	61,29	55,31	53,23	53,23	53,23	53,23	53,23	53,23	717,25	830,56	-13,64
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-59,23	-59,32	-65,60	-66,50	-80,38	-83,05	-67,06	-78,46	-67,06	-77,97	-66,07	-76,97	-847,67	-489,51	73,17
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	136,34	120,86	124,58	102,79	140,49	121,41	239,51	239,51	239,51	244,88	250,30	255,77	2.215,95	1.970,95	12,43
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	12,84	-18,49	-16,53	33,08	-35,99	-9,47	-0,22	11,05	11,05	11,05	11,05	11,05	20,45	-23,59	-186,68
	CAMP CURURU	-8,81	-7,95	-7,45	-7,45	-9,97	-9,07	-9,96	-9,96	-9,96	-9,96	-9,96	-9,96	-110,46	-25,53	332,67



ACM / YMCA

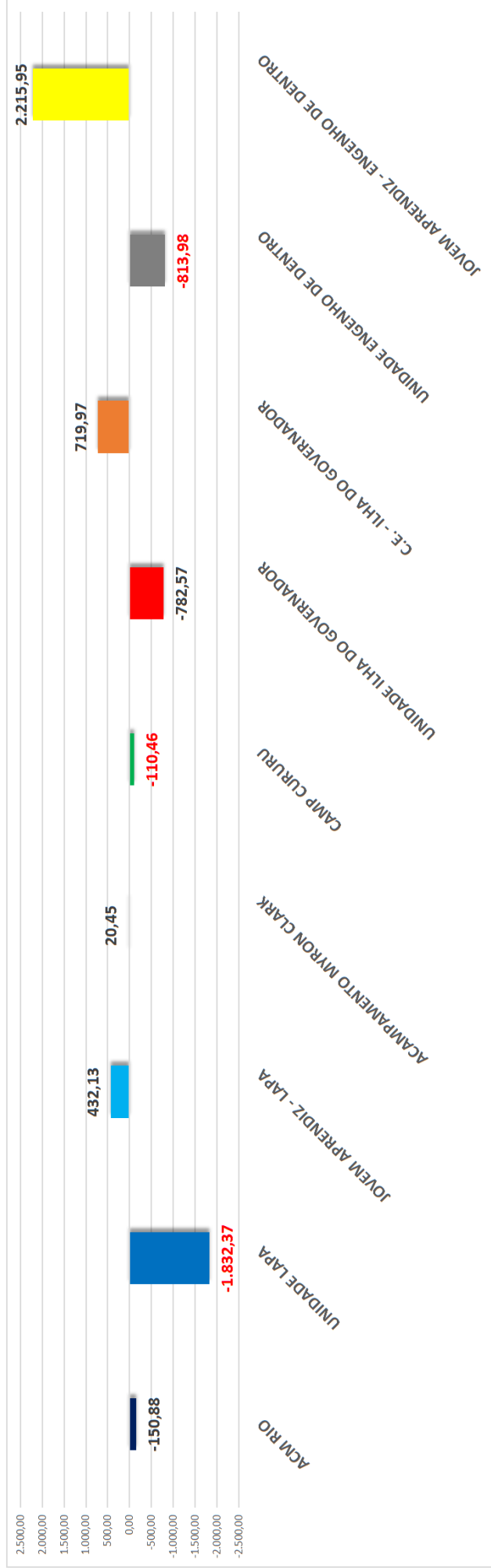
ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ REESTUDO	JAN-DEZ ORÇADO	VAR % REE / ORC
1.2.0.0.00-100	RECHITAS NÃO OPERACIONAIS	230,60	223,29	230,89	234,80	230,56	236,07	229,34	169,44	169,44	169,44	169,44	169,44	2.462,75	2.987,42	-17,56
1.2.1.0.00-200	UNIDADE LAPA	217,42	209,95	217,33	221,30	217,27	223,68	218,33	158,43	158,43	158,43	158,43	158,43	2.317,43	2.803,41	-17,34
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	10,42	9,49	10,45	9,96	9,59	9,26	7,98	7,98	7,98	7,98	7,98	7,98	107,05	147,94	-27,64
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,00	0,34	0,34	0,34	0,35	0,33	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	2,72	2,81	-3,20
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,76	3,51	2,77	3,20	3,35	2,80	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	35,55	33,26	6,89
2.2.0.0.00-100	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	20,82	19,71	25,39	26,35	22,45	33,91	25,53	25,53	25,53	25,53	25,53	25,53	303,81	309,43	-1,82
2.2.0.0.00-100	UNIDAE LAPA	8,85	9,64	13,15	13,07	7,29	14,89	9,36	9,36	9,36	9,36	9,36	9,36	123,05	86,81	41,75
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	11,97	10,07	12,24	15,28	15,16	19,02	16,17	16,17	16,17	16,17	16,17	16,17	180,76	220,37	-17,97
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
2.2.0.0.00-300	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	2,25	-100,00
2.2.0.0.00-300	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	209,78	209,58	205,50	206,45	208,11	202,16	203,81	143,91	143,91	143,91	143,91	143,91	2.158,94	2.677,99	-19,38
2.2.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	208,57	200,31	204,18	208,23	209,98	208,79	208,97	149,07	149,07	149,07	149,07	149,07	2.194,38	2.716,60	-19,22
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-1,55	-0,58	-1,79	-5,32	-5,57	-9,76	-8,19	-8,19	-8,19	-8,19	-8,19	-8,19	-73,71	-72,43	1,77
4.4.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	0,00	0,34	0,34	0,34	0,35	0,33	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	2,72	2,81	-3,20
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,76	3,51	2,77	3,20	3,35	2,80	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	2,86	35,55	31,01	14,64
6.0.0.0.00-100	INVESTIMENTOS	10,86	14,90	12,92	15,34	14,95	21,45	17,47	17,47	17,47	17,47	17,47	17,47	195,24	219,84	-11,16
6.0.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	10,86	14,90	11,86	13,38	14,95	17,87	11,70	11,70	11,70	11,70	11,70	11,70	154,02	200,82	-23,30
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	0,00	0,00	1,06	1,96	0,00	1,72	5,77	5,77	5,77	5,77	5,77	5,77	39,36	7,58	419,26
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,86	11,44	100,00
1.1.0.0.00-100	SALDO FINAL	4,21	41,68	-55,52	-49,26	-51,08	-194,76	2,90	-57,13	38,25	39,74	64,17	65,93	-150,88	1.917,99	-107,87
1.1.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	-100,25	-99,27	-46,17	-81,11	-98,94	-157,14	-160,54	-220,44	-220,44	-218,25	-216,03	-213,79	-1.832,37	-556,72	30,13
1.1.1.0.03-100	JOVEM APRENDIZ – LAPA	26,21	80,46	-40,41	28,25	66,69	26,85	39,03	39,03	39,03	40,67	42,33	44,00	432,13	662,34	-34,76
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	12,84	-18,49	-16,53	33,08	-35,99	-9,47	-0,22	11,05	11,05	11,05	11,05	11,05	20,45	-23,59	-186,68
CAMP CURURU		-8,81	-7,95	-7,45	-7,45	-9,97	-9,07	-9,96	-9,96	-9,96	-9,96	-9,96	-9,96	-110,46	-25,53	332,67
SUBTOTAL LAPA		-70,01	-45,25	-110,56	-27,23	-78,21	-148,83	-131,69	-180,82	-180,82	-176,49	-172,62	-168,71	-1.490,25	56,50	-2.737,81
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-110,48	-45,41	-59,44	-118,96	-97,97	-140,87	-94,12	-10,14	-10,14	-6,93	-3,70	-0,43	-782,57	-472,89	65,49
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	104,93	67,29	52,73	57,44	61,64	55,64	53,40	53,40	53,40	53,40	53,40	53,40	719,97	833,37	-13,61
SUBTOTAL ILHA DO GOVERNADOR		-5,65	21,88	-6,71	-61,52	-36,33	-85,23	-40,72	-40,72	43,26	46,47	49,70	52,97	-62,60	360,48	-117,37
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-56,47	-55,81	-62,83	-63,30	-77,03	-82,11	-64,20	-75,60	-64,20	-75,11	-63,21	-74,11	-813,98	-469,94	73,21
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	136,34	120,86	124,58	102,79	140,49	121,41	239,51	239,51	239,51	244,88	250,30	255,77	2.215,95	1.970,95	12,43
SUBTOTAL ENGENHO DE DENTRO		79,87	65,05	61,75	39,49	63,46	39,30	175,31	163,91	175,31	169,77	187,09	183,66	1.403,97	1.501,01	-6,80



ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018



ANÁLISE DAS PRINCIPAIS CONTAS DO REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018

Receitas Operacionais: Até o final do período projetamos ficar -12,68% abaixo do orçado para o ano;

Despesas Operacionais: Projeção de reduzir a meta orçada para o período em -5,13%;

Resultado Operacional: Apesar de termos reduzido as despesas orçadas para o período não conseguimos alcançar o orçado para as receitas, que objetivaria um equilíbrio das contas operacionais. Desta forma o resultado operacional projetado até o final do período será negativamente superior ao orçado;

Receitas Não Operacionais: Projeção de -17,56% até o final do período, frente ao orçado em 2017;

Despesas Não Operacionais: De acordo com a tendência de redução apresentada até julho, projetamos fechar o período com um total de despesas não operacionais reduzido em -1,42% frente ao orçado;

Resultado Não Operacional: Projeção de +R\$ 2,16 milhões contra +R\$ 2,68 milhões orçados em 2017;

Investimentos: Como consequência da retração apresentada, planejamos investir -11,19% do orçado até o final do período;

Saldo final: Projeção de -R\$ 150,88 mil contra +R\$ 1,92 milhões planejados para o período;



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

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO 2019**

Apesar de termos enfrentado uma série de variáveis negativas, como a economia do país instável devido à crise política, forte concorrência na área de Educação Física e outros fatores de mercado, mantivemos um saldo final praticamente estável frente ao ano anterior, pois os outros segmentos de negócio da ACM-RJ, principalmente o Jovem Aprendiz e a Educação Formal, apresentaram crescimento e solidez;

ANÁLISE CONCLUSIVA DO REESTUDO 2018

POR SEGMENTO DE NEGÓCIO

Unidades Esportivas

As 03 Unidade Esportivas da ACM no Rio de Janeiro, apresentaram resultados negativos, porém ainda configuram o principal segmento de negócio da Instituição;

Jovem Aprendiz

O Programa Jovem Aprendiz manteve o seu potencial de crescimento constante neste período, mesmo que de forma reduzida frente aos fatores econômicos já apresentados;

Educação Formal

O segmento de educação formal, mesmo tendo registrado redução no número de alunos também manteve-se equilibrado e superavitário, consolidando-se hoje como o terceiro segmento em resultados financeiros na ACM-RJ;

Locação

No segmento de locações, observamos redução nos resultados apurados frente ao exercício anterior, devido diversos fatores como a entrega de 03 andares da parte locada do prédio da Unidade Lapa e o congelamento/redução dos aluguéis solicitado pela maior parte dos locatários;



Acampamento Myron Clark / ACM Tour

O Acampamento Myron Clark tem resultado positivo projetado de acordo com os resultados apurados até o momento e demonstra seu potencial de crescimento e rentabilidade.

O trabalho desenvolvido pela ACM Tour tem sido o principal fator de revitalização do Acampamento Myron Clark, pois além de desenvolver programas tradicionais e prospectar o aluguel para clientes externos, forma novo público através de diversas atividades extras como passeios e excursões;

Camp Cururu

Apresentou resultado deficitário por mais um período. Aproximadamente R\$ 110 mil são gastos anualmente para a manutenção da área e pagamento de salários dos colaboradores profissionais diretamente do caixa da Unidade Lapa, pois não existe geração específica de receita na área.

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.

As principais ações desenvolvidas pela área no ano de 2018:

- 1) Inserção de PCDs no mercado de trabalho, na ACM-RJ e em empresas parceiras;
- 2) Inserção de jovens em risco e vulnerabilidade social (DEGASE) no mercado de trabalho, objetivando a recuperação social dos mesmos;
- 3) Participação no Conselho Municipal de Defesa dos Direitos da Pessoa Idosa;
- 4) Parceria com o SENAR - Desenvolvimento do Projeto de Jovem Aprendiz Rural;
- 5) Palestras de Scientologia para colaboradores profissionais e Jovens Aprendizes;



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

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO 2019**

- 6) Parceria com a Universidade Veiga de Almeida para o desenvolvimento de projetos e captação de recursos na área de desenvolvimento social;
- 7) Curso para colaboradores profissionais em parceria com o INES, objetivando expertise no trabalho com Pessoas com Deficiência;
- 8) Renovação da Parceria com o SESC (ações sociais);
- 9) Parceria com o banco norte americano Wells Fargo objetivando a orientação de 140 Jovens Aprendizes através da educação financeira;
- 10) Feira de Empreendedorismo.

PREMISSAS PARA O PLANEJAMENTO DO ANO DE 2019

Para ano de 2019 adotaremos uma premissa de crescimento das receitas em 10% e uma redução de despesas em 5%, como meta a ser atingida, 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 2019 o índice de 4,25%, com intervalo de tolerância entre 2,75% e 5,75%.

EXPECTATIVA PARA INDICADORES FINANCEIROS - 2019

ÍNDICE	2019	2018
IPCA	4,25%	3,4%
IGP-M	4,26%	-0,2%
IGP-DI	4,27%	4,50%
INCC	4% à 6%	4% à 6%
SELIC (NOMINAL)	8%	10,20%
INFLAÇÃO	4,25%	4,30%
DOLAR	R\$ 3,83	R\$ 3,89

EXPECTATIVA DE OUTROS ÍNDICES DE CORREÇÃO PARA 2019

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

**Devido à incerteza de acordo com o resultado das eleições presidenciais, a previsão de diversos índices, principalmente das contas de consumo, não estão sendo divulgadas, daí termos adotados uma média de 10% para o orçamento do próximo ano.*

EVOLUÇÃO DO PIB

ANO	ÍNDICE	OBSERVAÇÃO
2018	1,36%	Previsão até o final do período
2019	2,5%	Previsão de reação dos setores da economia e conseqüentemente do PIB

CORREÇÃO DOS VALORES DE MENSALIDADES E SERVIÇOS

LOCAL	2019	2018
ACM-RJ	10%	10%
CENTRO EDUCACIONAL	0%	12%
ACAMPAMENTO MYRON CLARK	10%	10%

**As mensalidades do Centro Educacional não serão reajustadas para 2019 afim de aumentar o número de alunos, mantendo-se no limite do equilíbrio financeiro.*



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

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019**

Para o planejamento 2019 utilizamos as premissas e projeções econômicas apuradas e apresentadas pelo mercado financeiro, citando como fontes a Fundação BRADESCO, a Agência Focus e o Banco Central.

Pelos índices apresentados podemos claramente perceber que existe uma tendência excessivamente conservadora e moderada nas previsões financeiras para o próximo ano, devido à incerteza política, econômica e social em que vivemos.

Nós da ACM-RJ optamos por seguir a tendência apresentada pelo mercado e preenchendo as “lacunas” das projeções com a média histórica para que não tenhamos surpresas orçamentárias no próximo período.



ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÁ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	PLAN 2019	REESTUDO 2018	VAR % PLAN/REE
	RECEITAS OPERACIONAIS	1.644,20	1.654,92	1.665,73	1.678,88	1.691,71	1.702,81	1.694,36	1.705,65	1.783,83	1.795,31	1.806,90	1.818,59	20.642,89	19.603,86	5,30%
1.1.0.00-100	UNIDADE LAPA	313,72	315,98	318,26	322,80	325,13	327,48	329,85	332,24	334,66	337,09	339,56	342,04	3.938,79	3.877,61	7,10%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	170,29	171,64	173,01	174,39	175,78	177,18	178,60	180,02	181,46	182,90	184,36	185,83	2.135,47	2.200,11	-2,94%
1.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	324,18	326,35	328,54	330,75	334,44	336,69	339,33	342,63	346,07	349,73	353,43	357,17	4.198,97	3.916,65	7,21%
4.1.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	155,50	155,50	155,50	155,50	155,87	155,87	155,87	155,87	155,87	155,87	155,87	155,87	1.695,99	1.695,56	10,23%
1.1.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	83,08	83,57	84,06	84,56	85,06	85,57	86,08	86,60	87,12	87,64	88,17	88,71	1.030,22	979,32	5,20%
3.1.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	571,05	575,50	579,98	584,50	589,05	593,64	598,26	602,92	607,62	612,36	617,13	621,95	7.155,96	6.847,03	4,48%
5.1.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	26,37	316,48	287,58	10,05%
	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%
	DESPESAS OPERACIONAIS	1.624,58	1.632,95	1.632,96	1.632,96	1.689,83	1.697,13	1.696,33	1.696,33	1.696,33	1.696,33	1.696,33	1.696,33	20.088,39	21.718,44	-7,51%
2.1.0.00-100	UNIDADE LAPA	496,78	496,78	496,78	496,78	516,68	516,68	516,68	516,68	516,68	516,68	516,68	516,68	6.120,61	7.550,34	-18,94%
3.3.0.00-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	135,74	135,74	135,74	135,74	143,79	143,79	143,79	143,79	143,79	143,79	143,79	143,79	1.694,03	1.767,98	-4,18%
2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	396,79	403,79	403,79	403,79	416,23	416,23	416,23	416,23	416,23	416,23	416,23	416,23	4.938,01	4.586,15	7,67%
4.3.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	80,28	80,28	80,28	80,28	83,89	83,89	83,89	83,89	83,89	83,89	83,89	83,89	992,24	978,31	1,42%
2.1.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	161,56	161,56	161,56	161,56	162,06	168,55	168,55	168,55	168,55	168,55	168,55	168,55	1.988,17	1.826,99	8,82%
3.3.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	320,56	320,56	320,56	320,56	332,48	332,48	332,48	332,48	332,48	332,48	332,48	332,48	3.942,10	4.631,08	-14,88%
5.3.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	24,10	24,10	24,10	24,10	24,42	24,42	24,42	24,42	24,42	24,42	24,42	24,42	291,72	267,13	9,21%
	CAMP CURURU	8,79	10,16	10,17	10,17	10,28	10,28	10,28	10,28	10,28	10,28	10,28	10,28	121,53	110,46	10,02%
	RESULTADO OPERACIONAL	19,61	21,96	32,77	45,91	1,88	5,68	-1,96	9,33	87,50	98,99	110,57	122,26	554,50	-2.114,58	-126,22%
1.1.0.00-100	UNIDADE LAPA	-183,07	-180,80	-178,52	-173,98	-191,56	-189,21	-186,84	-184,44	-182,03	-179,59	-177,13	-174,65	-2.181,81	-3.872,73	-43,66%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	34,55	35,91	37,28	38,66	32,00	32,60	34,81	36,24	37,67	39,12	40,58	42,05	441,45	432,13	2,15%
1.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-72,60	-77,43	-75,25	-73,04	-81,79	-79,54	-96,90	-94,60	-92,50	-90,36	-88,22	-86,07	-739,04	-669,50	10,39%
4.1.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	75,22	75,22	75,22	75,22	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	876,75	717,25	22,24%
1.1.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-78,48	-77,99	-77,50	-77,00	-76,99	-82,99	-82,47	-81,96	-81,44	-80,91	-80,38	-79,84	-957,94	-847,67	13,01%
3.1.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	250,50	254,94	259,42	263,94	256,56	261,15	265,78	270,44	275,14	279,87	284,65	289,46	3.211,86	2.215,95	44,94%
5.1.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	2,27	2,27	2,27	2,27	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	24,76	20,45	21,08%
	CAMP CURURU	-8,79	-10,16	-10,17	-10,17	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-121,53	-110,46	10,02%



ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÁ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

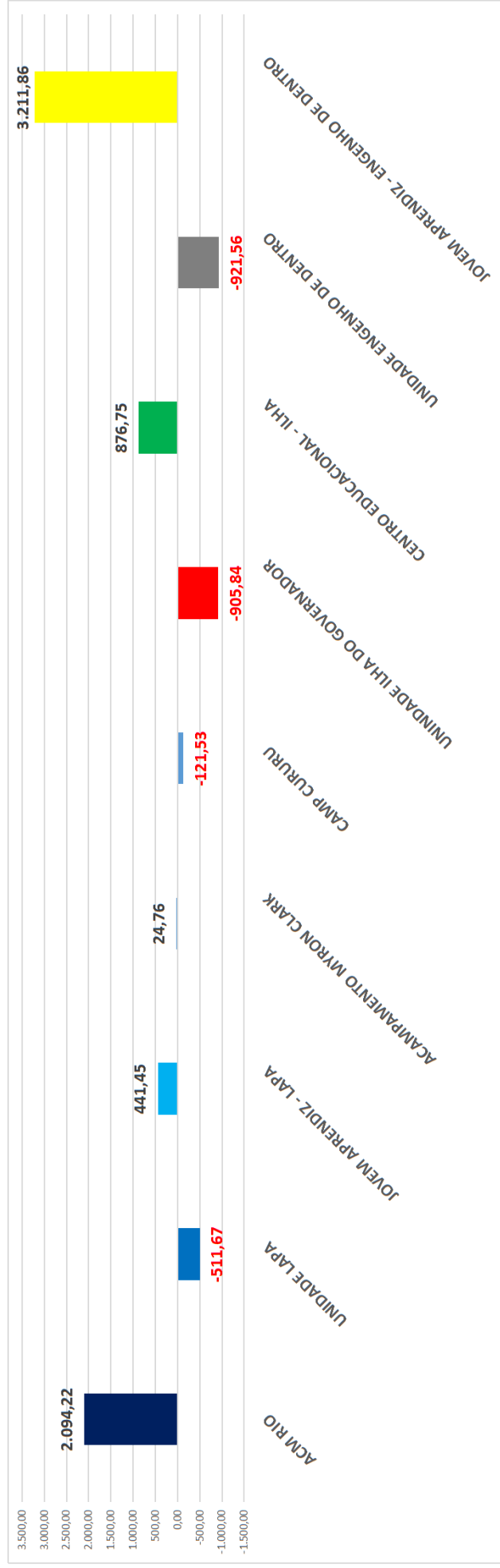
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	PLAN 2019	REESTUDO 2018	VAR % PLAN/REE
	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	176,19	176,25	176,31	176,38	176,44	176,50	176,57	176,63	176,70	176,76	176,83	176,89	2.118,44	2.462,75	-13,98%
1.2.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	164,07	164,12	164,18	164,24	164,30	164,36	164,42	164,48	164,54	164,60	164,66	164,72	1.972,67	2.317,43	-14,88%
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	9,00	9,00	9,00	9,01	9,01	9,01	9,02	9,02	9,03	9,03	9,03	9,04	108,20	107,05	1,08%
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	2,72	-100,00%
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,14	3,14	37,58	35,55	5,70%
	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	27,17	27,17	27,17	27,17	27,91	27,91	27,91	27,91	27,91	27,91	27,91	27,91	331,94	303,81	9,26%
2.2.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	10,60	10,60	10,60	10,60	11,34	11,34	11,34	11,34	11,34	11,34	11,34	11,34	133,10	123,05	8,17%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	16,57	198,84	180,76	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%
2.2.0.0.00-300	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%
	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	149,02	149,08	149,15	149,21	148,53	148,59	148,66	148,72	148,79	148,85	148,92	148,99	1.786,51	2.158,94	-17,25%
2.2.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	153,47	153,53	153,58	153,64	152,96	153,02	153,08	153,14	153,20	153,26	153,32	153,38	1.839,56	2.194,38	-16,17%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-7,57	-7,57	-7,56	-7,56	-7,56	-7,55	-7,55	-7,55	-7,54	-7,54	-7,54	-7,53	-90,63	-73,71	22,96%
4.4.0.0.00-200	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	2,72	-100,00%
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13	3,14	3,14	37,58	35,55	5,70%
	INVESTIMENTOS	20,64	20,64	20,64	20,64	20,64	20,64	20,64	20,47	20,47	20,47	20,47	20,47	246,78	195,24	26,40%
6.0.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	14,12	169,42	154,02	10,00%
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35	76,16	39,36	93,51%
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,19	1,86	-35,83%
	SALDO FINAL	-117,88	-118,10	-108,51	-94,34	-153,78	-145,51	-153,58	-143,53	-66,60	-56,36	-46,03	-35,61	2.094,22	1.021,07	105,10%
1.1.0.0.00-100	UNIDADE LAPA	-43,72	-41,40	-39,06	-34,46	-52,72	-50,31	-47,88	-45,43	-42,95	-40,45	-37,93	-35,38	-511,67	-1.832,37	-72,08%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ - LAPA	34,55	35,91	37,28	38,66	32,00	32,60	34,81	36,24	37,67	39,12	40,58	42,05	441,45	432,13	2,15%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	2,27	2,27	2,27	2,27	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	1,96	24,76	20,45	21,08%
CAMP CURURU		-8,79	-10,16	-10,17	-10,17	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-10,28	-121,53	-110,46	10,02%
SUBTOTAL SEDE		-15,68	-13,38	-9,68	-3,70	-29,04	-26,03	-21,39	-17,51	-13,60	-9,65	-5,67	-1,66	-166,99	-316,31	-47,54%
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-86,52	-91,35	-89,16	-86,94	-95,70	-93,44	-110,80	-108,50	-99,39	-97,05	-94,69	-92,30	-905,84	-782,57	15,75%
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	75,22	75,22	75,22	75,22	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	71,98	876,75	719,97	21,78%
	ILHA DO GOVERNADOR	-11,30	-16,12	-13,93	-11,72	-23,71	-21,46	-38,82	-36,52	-32,59	-34,93	-37,29	-39,68	-29,08	-62,60	-59,54%
3.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-75,52	-75,03	-74,54	-74,04	-74,04	-80,03	-79,51	-78,83	-78,30	-77,78	-77,24	-76,71	-921,56	-813,98	13,22%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	250,50	254,94	259,42	263,94	256,56	261,15	265,78	270,44	275,14	279,87	284,65	289,46	3.211,86	2.211,86	44,94%
SUBTOTAL	ENGENHO DE DENTRO	174,98	179,91	184,89	189,90	182,53	181,13	186,26	191,61	196,83	202,10	207,40	212,75	2.290,30	1.401,97	63,36%



ACM / YMCA

ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019





ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

ANÁLISE DO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

Baseado nas premissas orçamentárias, índices do mercado e desempenho das áreas de negócio da ACM-RJ, projetamos para 2019 um crescimento real e recuperação de segmentos deficitários que nos permitiram iniciar a redução do passivo financeiro.

Segundo as projeções o segmento de Educação Física reduzirá seu passivo operacional e em conjunto com o crescimento de outros segmentos, tais como o Jovem Aprendiz e a Educação Formal, objetivarão um resultado previsto de R\$ 2,1 milhões positivos aproximadamente.



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

O QUE ESTAMOS FAZENDO?

Durante o ano de 2018, desenvolvemos e implementamos diversas ações importantes para o desenvolvimento da nossa ACM, segue abaixo um resumo do trabalho que está sendo executado:

- 1) *Capacitação dos colaboradores profissionais em atendimento ao público;*

- 2) *Avaliação de desempenho dos colaboradores profissionais, utilizando a metodologia 360º, objetivando identificar os pontos fortes e fracos de cada profissional para recuperação, potencialização e adequação às funções desempenhadas. Processo em andamento;*

- 3) *Preparação do Acampamento Myron Clark para atender visitantes fora das temporadas acemistas, no formato de pousada, objetivando aumento da receita, visibilidade e desenvolvimento do segmento específico de negócio;*

- 4) *Desenvolvimento de trabalho junto à YMCA USA, especificamente no segmento de acampamentos, em conjunto com outras ACMs Americanas, como as de Denver, Houston e Delaware, objetivando criar canal de intercâmbio para voluntários, profissionais e lideranças jovens Brasil x Estados Unidos e conhecer as melhores práticas já desenvolvidas e praticadas pelas ACMs co-irmãs;*

- 5) *Revisão e reformatação das práticas administrativas na Unidades Esportivas, adequando ao modelo metropolitano;*

- 6) *Fortalecimento do “Desenvolvimento Social” como objetivo fim da ACM-RJ, objetivando a captação de receitas e parcerias através deste segmento específico de negócio;*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

7) Criação da área de comunicação e marketing, que tem impulsionado a ACM no mercado através das redes sociais e ações internas e externas.

METAS PARA 2019

Breve resumo de nossa metas propostas para 2019 para acompanhamento da implantação ou execução.

- 1) Implantação do CAP ACMRio, resgatando a memória e o sucesso do antigo colégio da ACM na Lapa. Nosso objetivo é atender crianças e jovens nos segmentos de Educação Infantil, Ensino Fundamental I e II e Ensino Médio;*
- 2) Implantação da Faculdade de Educação Física híbrida (ensino à distância e presencial), em parceria com a Universidade Filadélfia, a princípio no Campus Lapa e com possibilidade de expansão para o campus Ilha do Governador;*
- 3) Inauguração da ACM Eco, em Piabetá, Magé, com a implantação definitiva de um pólo do Programa Jovem Aprendiz atendendo à população daquele município e expandindo nossos horizontes de atuação no Rio de Janeiro;*
- 4) Envio de Jovens para a YMCA Houston através do Programa ICCP (International Camp Counselor Program), desenvolvido em parceria com esta ACM;*
- 5) Intensificação do trabalho de formação de lideranças juvenis, objetivando formar os futuros acemistas;*



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2018
PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2019

- 6) *Intensificação do reposicionamento de mercado da ACM-RJ como espaço familiar e de desenvolvimento do ser humano, divulgando e propagando nosso diferencial das academias e clubes;*

- 7) *Intensificar o trabalho de reposicionamento internacional através do desenvolvimento de parcerias com as co-irmãs ao redor do mundo.*

Rio de Janeiro, 30 de outubro de 2018

Alexandre de Moraes
Secretário Geral / ACM-RJ