



ACM / YMCA



**REESTUDO
ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016
CONSOLIDADO**

APRESENTADO EM ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA
EM 27 DE OUTUBRO DE 2015



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016

APRESENTAÇÃO

O presente trabalho foi elaborado com base na execução orçamentária da Sede e das Unidades Ilha do Governador e Engenho de Dentro. O Acampamento Myron Clark e o Camp Cururu, apesar de, historicamente estarem relacionados na execução orçamentária da Sede, foram abordados em separado, objetivando uma leitura específica sobre sua viabilidade financeira.

Composição do relatório:

- 1) Relação de Associados Eleitores, Junta Patrimonial, Conselho Fiscal, Diretores e Área Profissional;
- 2) Evolução do Quadro de Associados Pagantes;
- 3) Evolução do Quadro de Alunos do Centro Educacional;
- 4) Evolução do Programa Jovem Aprendiz;
- 5) Evolução do Quadro de Colaboradores Profissionais;
- 6) Premissas para o Reestudo Orçamentário 2015;
- 7) Reestudo Orçamentário 2015 (planilhas);
- 8) Representações gráficas do Reestudo Orçamentário 2015;
- 9) Análise das principais contas do Reestudo Orçamentário 2015;
- 10) Análise conclusiva do Reestudo Orçamentário 2015;
- 11) Desenvolvimento Social;
- 12) Premissas para o Planejamento Orçamentário 2016;
- 13) Planejamento Orçamentário 2016 (planilhas);
- 14) Representação gráfica do Planejamento Orçamentário 2016;
- 15) O que estamos fazendo?
- 16) Metas para 2016.

Elaboração do relatório:

Alexandre de Moraes – Secretário Executivo

Equipe de Contabilidade, Finanças e Tecnologia da ACM Sede

Acompanhamento:

Bartholomeu Pinto Jr - Secretário Geral

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



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016

ASSOCIADOS ELEITORES

1. Adelaide Mendonça Dias Coelho
2. Alda Oliveira da Silva
3. Almir da Silva Torres
4. Altielli da Silva Freire
5. Amilton Soares
6. André Guimarães Pereira
7. Andrea Batista das Neves
8. Ângelo Correia da Silva
9. Antonio de Araújo Borges
10. Antonio de Oliveira
11. Antonio Lúcio dos Santos
12. Antonio Marcos de Carvalho Cavalcante
13. Antonio Rossetti
14. Aparecida Ribeiro Gonzalez
15. Armando Meton de Alencar Fialho
16. Augusto Cláudio Araújo Medeiros
17. Carlos Bianco Filho
18. Carlos Cavalcanti de Albuquerque Ramos
19. Carlos Rangel Nogueira
20. Carmen Maia da Silva
21. Celso Batista
22. Cenildo do Carmo Mendonça
23. Cerilto Soares da Silva
24. Christiano Guilherme Kuhl Leite
25. Dalva Margarida Goulart Schur
26. Delson Vilela
27. Dolores Vaz Santos
28. Domenico Aversa
29. Dulcinéa Fiúza de Souza
30. Edson Serpa Machado
31. Eduardo Mayr
32. Egídio Cervellini
33. Elvira Maria de Castro Santos
34. Emanuel Carlos Acioly Miranda
35. Emídio Rodrigues Loureiro
36. Erio Moisés Senos
37. Fábio Araújo Vicente
38. Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos
39. Fernando Antonio Bandeira
40. Fernando Ferreira dos Santos
41. Flávio Antonio Azedo do Amaral
42. Francisco das Chagas Monteiro
43. Francisco de Assis Alves
44. Francisco Pereira Filho
45. Gabrian César Freitas da Silva



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016

46. Gentil Nunes Christianes Neto
47. Geraldo Ramos
48. Gracemil Antonio dos Santos
49. Hans Juergens Krisch
50. Harmonia Coutinho de Amorim
51. Hasenclever Correa da Silva
52. Helena Macedo de Almeida
53. Hélio José Machado
54. Henrique Morato Nery Jr.
55. Hilda Vieira de Oliveira
56. Hildebrando Cerqueira
57. Hugo Franco
58. Hugo Leonardo Cordeiro de Souza
59. Ilem Gomes Vargas
60. Ilmar Costa
61. Inês de Jesus Soares dos Santos
62. Itacy Luiz Rocha Neves
63. Ivan Alvarez Dominguez
64. Jacqueline Ferari Pereira
65. Jair da Silva
66. Janine de Albuquerque Rufino
67. Jayme de Almeida
68. Jesus Pessoa Vieira
69. João Carlos Almeida
70. Joaquim Maria Rufino
71. Jorge Antonio Sendim Marba
72. Jorge do Nascimento Pereira
73. José Antonio Malaquias
74. José Carlos de Oliveira
75. José de Ribamar Sousa Filho
76. José do Carmo Peixoto
77. José Franklin Machado Rondon
78. José Manoel Ferreira
79. José Pedro de Souza
80. José Richard Donay Waichel
81. José Roberto Rodrigues Devellard
82. José Souza Damasceno
83. Josias Alves de Souza
84. Jovano Barbosa de Azevedo
85. Juracenyrr Valentino
86. Leuda Gonçalves de Lima
87. Luciano de Oliveira
88. Lucídio Rodrigues de Moraes
89. Luis Carlos Pires Cavalcante
90. Luiz Antonio Contarini
91. Luiz Carlos da Costa
92. Luiz Carlos Silva



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016

93. Luiz Dias da Silva Porto
94. Luiz Eduardo da S.F.Bahiana
95. Manuel Élbio Aquino Sequeira
96. Manuela Avelina M. Pazos Blanco
97. Marcelino Perez Feijoc
98. Marcos Salomão Nisen
99. Maria Arauja Miranda da Silva
100. Maria da Glória Batista Campelo
101. Maria de Jesus Medeiros
102. Maria Eugênia de Carvalho Marchesini Santos
103. Maria Helena M. Hokergerg
104. Maria Hildete Bento
105. Maria Martins Bandeira
106. Maria Palmerinda Paiva Amaral
107. Maria Regina de Rose
108. Marisa Pereira dos Santos
109. Maura Dolores de Ornellas
110. Maurício Ferreira da Trindade
111. Mauro Roberto Queiroz Fragale
112. Miguel Romualdo de Stefano
113. Milton Costa Carvalho
114. Milton Rodrigues
115. Naftali Meyer Goldzeweig
116. Nancy Vieira Ferreira
117. Natalina Batista
118. Nathalia Gaspar Perestrello de Menezes
119. Nelson de Moraes Filho
120. Ney Giffoni Martinez
121. Nilo Pires Ferreira
122. Nisomar L. Dourado e Silva
123. Nivaldo Farias Falcão
124. Norberto dos Santos
125. Odécio Alves de Souza
126. Odilon de Oliveira Barros
127. Odimir Dourado Albuquerque
128. Oswaldo Bastos Bernardes
129. Paulo de Souza Pires
130. Pedro da Silva Galvão
131. Pedro Pereira dos Santos
132. Percy Lourenço Rodrigues
133. Raimundo Nelson Chaves
134. Renato Diniz Kovack
135. Renée Grosman
136. Ricardo de Faria
137. Rita de Cássia Tardin Cassab
138. Roberto Cerqueira Freire
139. Roddy Moreira da Cunha



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016

140. Rosa Elena Silva dos Santos
141. Rosa Maria Correa dos Santos
142. Rosangela de Rezende Gonçalves
143. Salazar Lourenço da Costa
144. Sandra Gomes Varella
145. Sebastião Brito Filho
146. Sebastião Cony Dantas
147. Sérgio Afonso Alves Barbosa
148. Sérgio Cunha
149. Sérgio de Almeida Araújo
150. Sérgio Eduardo Bonola Berrino
151. Silvio Alvim de Minas Santos
152. Solange Vilas Boas Borges
153. Sueli de Oliveira Amaral
154. Suzette Viana Rodrigues Pires
155. Sylvio Lisboa Filho
156. Valmir Couto Vargas
157. Vitor Alvim de Minas Cunha Barroso
158. Wagner Gabry de Miranda
159. Walda Teixeira
160. Yolanda Carvalho de Alencar Fialho
161. Zilda de Assis Peixoto Siqueira

PRESIDENTES NATOS

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

JUNTA PATRIMONIAL

Antonio de Oliveira
Edson Serpa Machado
Eduardo Mayr
José Antonio Malaquias
José Pedro de Sousa
Josias Alves de Souza
Lucidio Rodrigues de Moraes
Octávio Cabral de Almeida (Falecido em 11/04/15)
Paulo de Souza Pires
Renato Diniz Kovack

CONSELHO FISCAL

Ângelo Correia da Silva
Augusto Cláudio Araújo Medeiros
Natalina Batista



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO

REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016

SUPLENTES

Aparecida Ribeiro Gonzalez
Miguel Romualdo de Stefano
Rita de Cássia Tardin Cassab

DIRETORIA DA ACM-RJ

Presidente
Eunápio César Cotta
1º Vice Presidente
Gracemil Antonio dos Santos
2º Vice Presidente
Nathalia Gaspar Perestrello de Menezes
1º Secretário
Oswaldo Bastos Bernardes
2º Secretário
José do Carmo Peixoto
1º Tesoureiro
Augusto Cláudio Araújo Medeiros
2º Tesoureiro
Felipe Miranda da Silva Assis dos Santos
Assessores da Diretoria
Luiz Carlos Silva

ÁREA PROFISSIONAL

Secretário-Geral
Bartholomeu Pinto Jr.

Secretários-Executivos
Sede
Adriana Pinnola Rocha
Alexandre de Moraes da Conceição
Hiram Campos de Mattos
Juliana Aparecida Peniche Leitão

Ilha
Alexandre Rodrigues de Souza
Leandro Ribeiro Rossini

Engenho de Dentro
Juliana Aparecida Peniche Leitão

Coordenador
Santarém - Pará
Manuel Élbio Aquino de Sequeira



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

**REESTUDO ORÇAMENTÁRIO 2015
PLANEJAMENTO 2016**

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

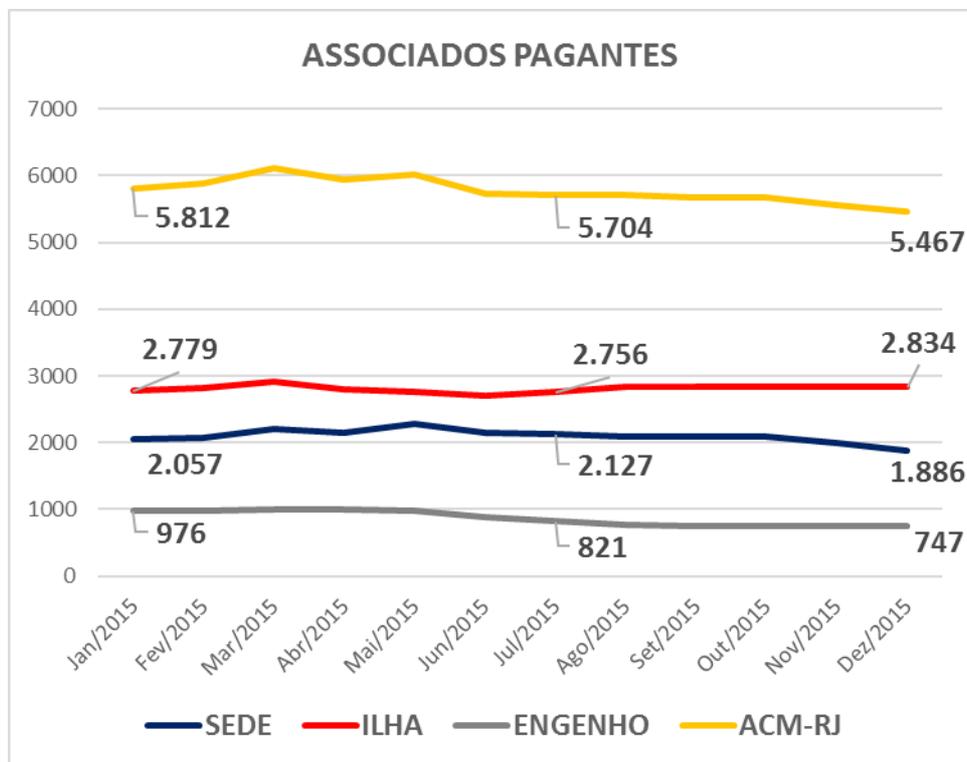
Inez de Jesus Soares dos Santos

ÁREA PROFISSIONAL

Secretário-Executivo da Unidade

Juliana Aparecida Peniche Leitão

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE ASSOCIADOS PAGANTES



NOTAS EXPLICATIVAS

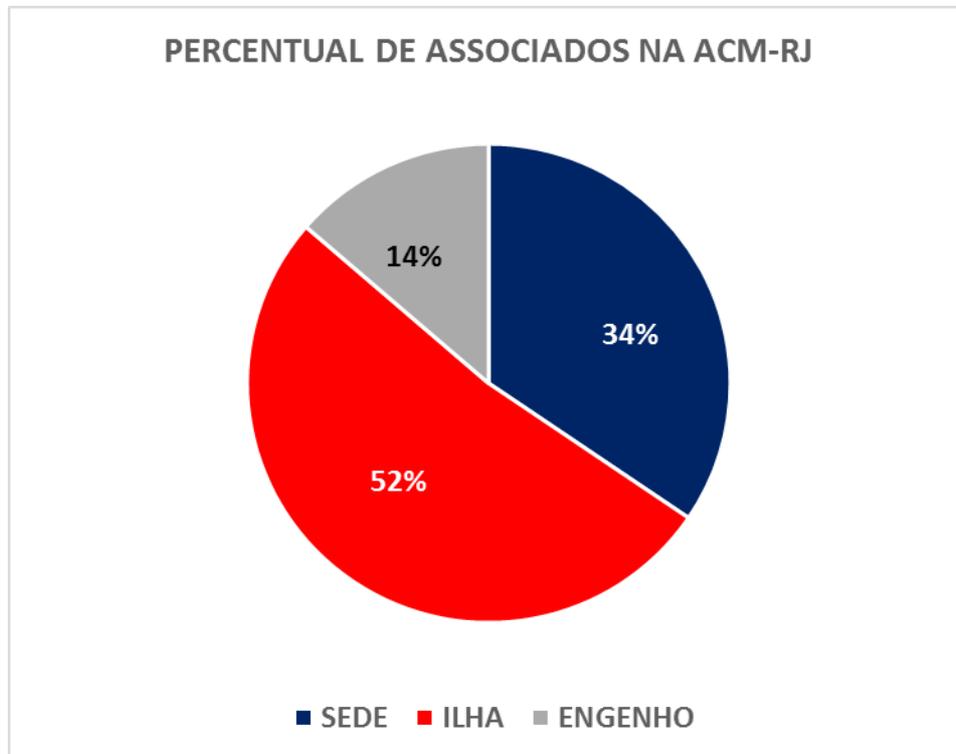
1) A Sede apresentou crescimento de 3,40% de janeiro a julho de 2015, porém projetamos redução de 8,31% até o final do ano de acordo com a média histórica apurada;

2) A Unidade Ilha do Governador apresentou redução de 0,83% de janeiro a julho de 2015 e projetamos até o final do ano um crescimento de 1,97%, já que nesta Unidade não se registra evasão significativa nos meses de novembro e dezembro;

3) A Unidade Engenho de Dentro apresentou redução de 15,88% de janeiro a julho de 2015 e projetamos até o final do período redução total de 23,46%. Devemos ressaltar que esta Unidade em particular está passando por um processo de reestruturação iniciado em maio de 2015 e portanto seus resultados devem ser analisados com cautela, pois demandam revisão do cadastro de associados e os demais processos agregados ao mesmo;

4) No movimento acemista do Rio de Janeiro, registramos uma redução de 1,85% de janeiro a julho de 2015 e redução total de 5,93% até o final do período.

ASSOCIADOS PAGANTES NO MOVIMENTO ACEMISTA DO RJ



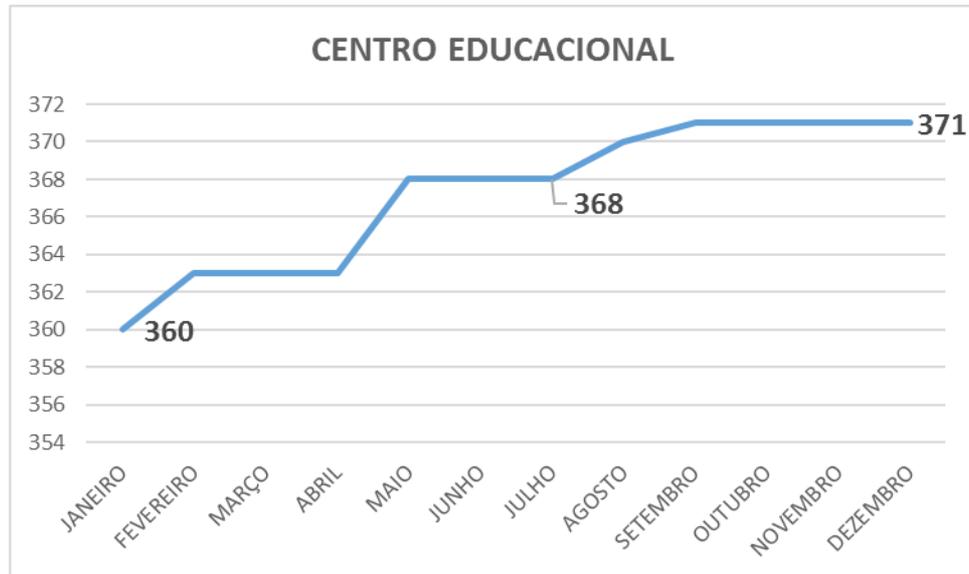
OBSERVAÇÕES

A Sede e Unidades da ACM-RJ não apresentaram alterações significativas nos resultados locais do ano de 2015 até o momento, porém em contrapartida com exercícios anteriores, conseguiram consolidar seus quadros associativos e não sofrer a sazonalidade histórica, até então observada no inverno, onde a evasão de associados sempre foi muito acentuada.

Podemos concluir que sob um olhar otimista o movimento acemista no Rio de Janeiro está reagindo, mesmo que com tímido crescimento e ainda contando com os efeitos de uma crise econômica que assola o país neste momento.

EVOLUÇÃO DE ALUNOS DO CENTRO EDUCACIONAL

UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR



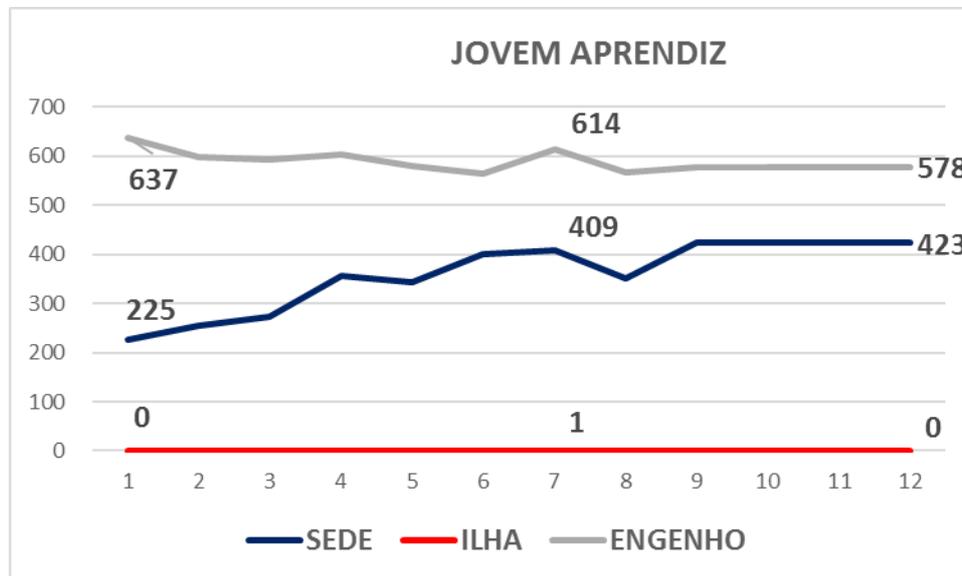
NOTA EXPLICATIVA

O Centro Educacional apresentou crescimento de 2,22% de janeiro a julho de 2015 e projetamos um crescimento total no ano de 3,05%;

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 atingir a marca de crescimento de 5,09% frente ao exercício anterior.

EVOLUÇÃO DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ



NOTAS EXPLICATIVAS

1) Na Unidade Engenho de Dentro, observamos uma redução de 3,61% de janeiro a julho de 2015 e projetamos uma redução total de 9,26% até o final do período;

2) Na Sede, observamos um crescimento de 81,77% de janeiro a julho e projetamos um crescimento total de 88% até o final do período.

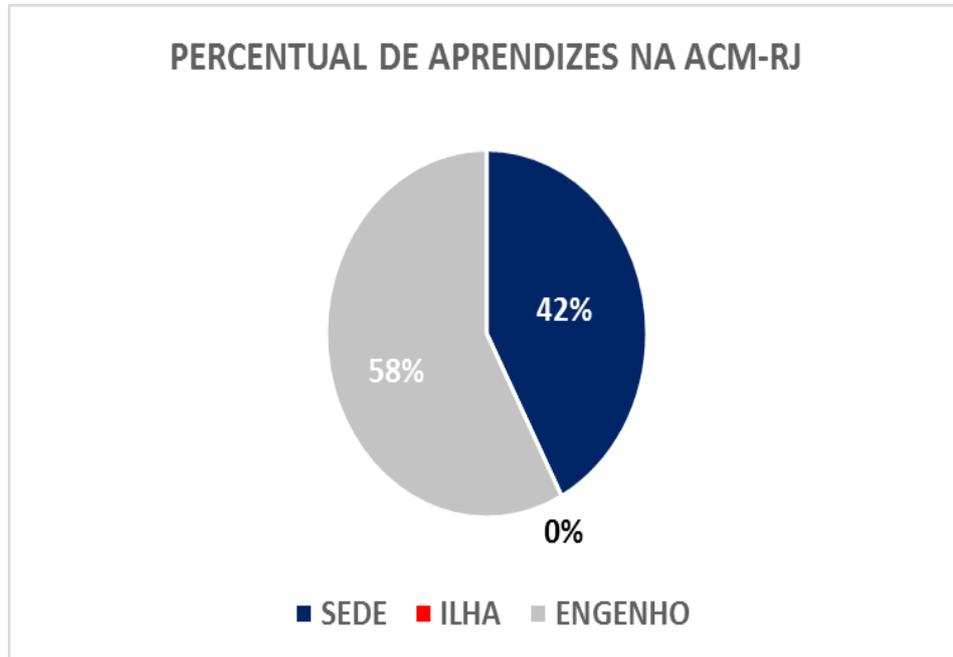
OBSERVAÇÕES

A redução apresentada pelo Programa na Unidade Engenho de Dentro é reflexo da adequação da cota impingida legalmente às empresas com relação direta ao seu quadro de colaboradores profissionais. Mediante a crise econômica enfrentada pelo país e a conseqüente redução do quantitativo de empregados formalmente contratados, a cota termina por ser reduzida impactando diretamente nos números do programa.

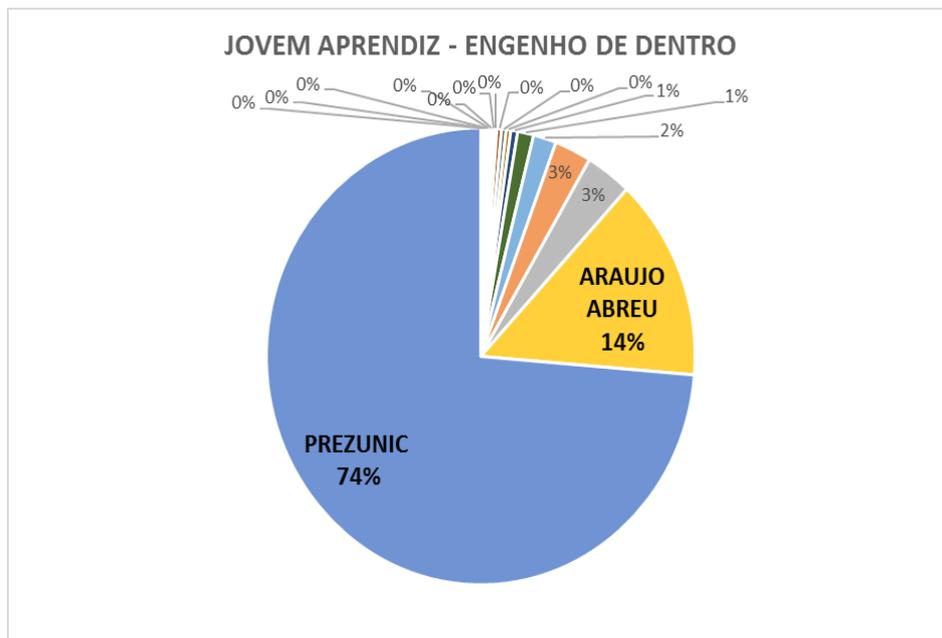
O crescimento observado pelo Programa na Sede se deu em função dos novos contratos fechados no exercício, a partir da autuação do MTE nas empresas, movimento que terminou por gerar novas parcerias.

Na Unidade Ilha do Governador o Programa não obteve resultado expressivo, voltando ao quantitativo zero, apesar dos inúmeros esforços engendrados pelas equipes da ACM-RJ.

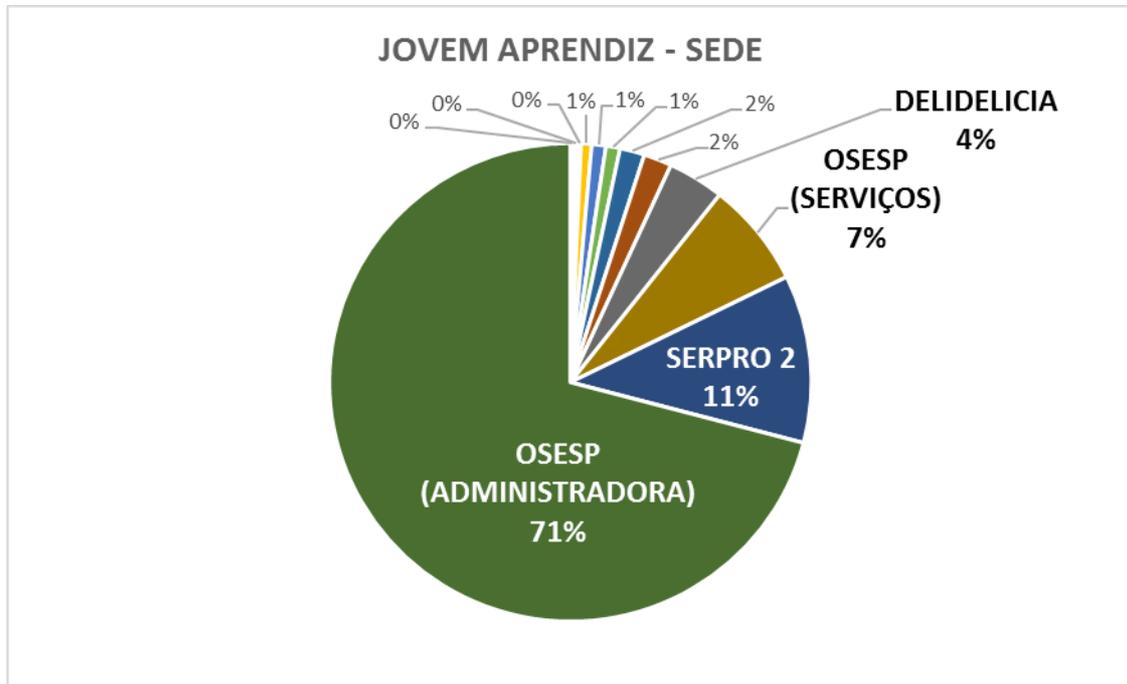
DISTRIBUIÇÃO DE JOVENS APRENDIZES NA ACM-RJ



PRINCIPAIS PARCEIROS A UNIDADE ENGENHO DE DENTRO



PRINCIPAIS PARCEIROS DA SEDE



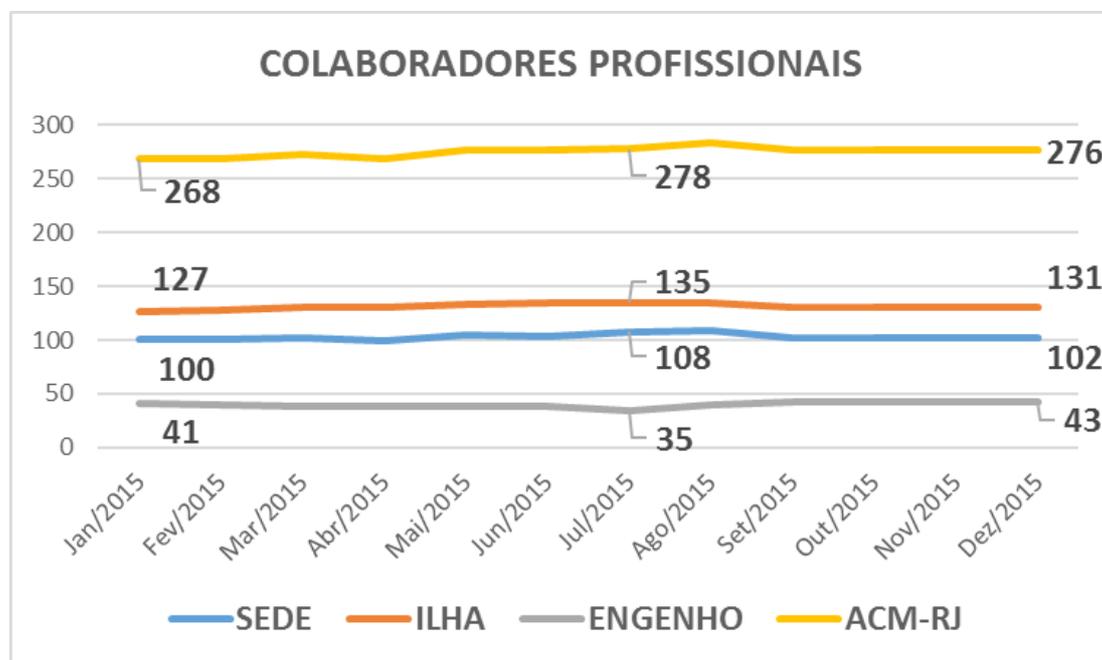
OBSERVAÇÕES

Na Unidade Engenho de Dentro, observamos uma dependência pouco saudável dos nossos principais parceiros, o PREZUNIC e a ARAUJO ABREU, que juntos representam 88% do total de jovens atendidos pelo programa.

Na Sede, observamos a mesma dependência relacionada à empresa OSESP, que representa 71% dos jovens atendidos com um quantitativo de 300 jovens.

Apesar do Programa Jovem Aprendiz ser uma área de negócios rentável detectamos a real necessidade de pulverizar o quantitativo de jovens em um maior número de empresas parceiras e assim diminuir o risco da dependência dos grandes contratantes dos nossos serviços oferecidos.

EVOLUÇÃO DO QUADRO DE COLABORADORES PROFISSIONAIS



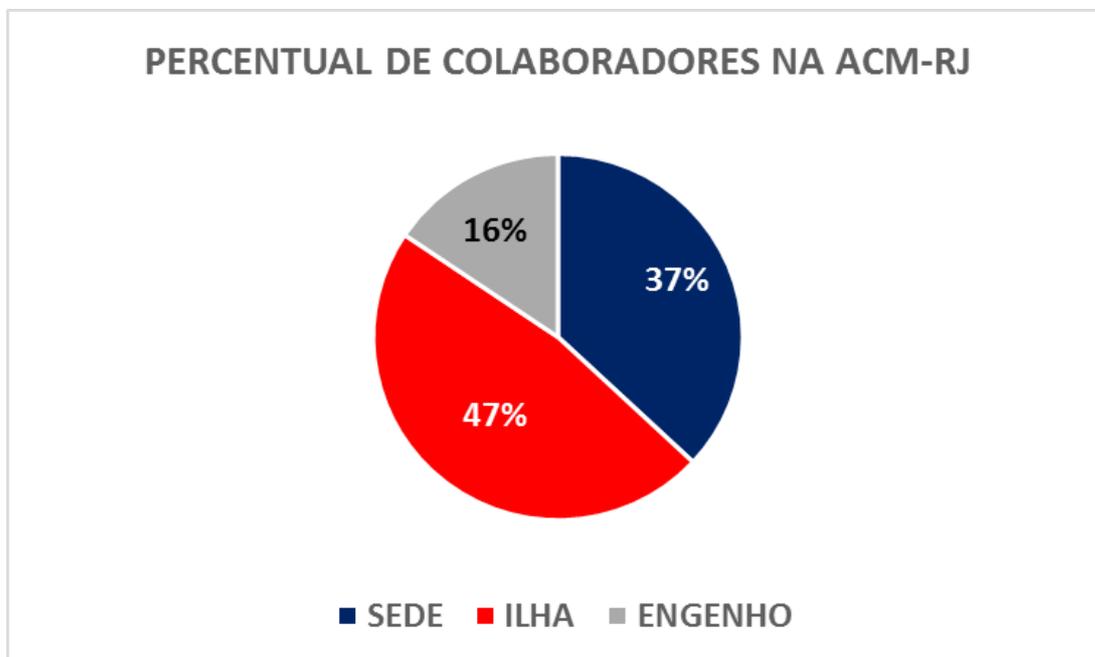
NOTAS EXPLICATIVAS

- 1) A Sede apresentou um crescimento de 8% de janeiro a julho no quadro de colaboradores profissionais, porém a partir de agosto reduziu seu quadro e, portanto projetamos um crescimento total de 2% para o final do período;
- 2) A Unidade Ilha do Governador também apresentou crescimento do quadro no período de janeiro a julho (6,29%), seguindo a mesma tendência da Sede reduziu a partir de agosto e projetamos um crescimento total de 3,14% para o final do período;
- 3) A Unidade Engenho de Dentro apresentou redução de 14,63% no período de janeiro a julho de 2015, aumento seu quadro em agosto e projetamos um crescimento total de 4,87 até o final do período;
- 4) Conseqüentemente, o movimento acemista do Rio de Janeiro apresenta crescimento projetado total de 2,98% no ano de 2015.

OBSERVAÇÃO

Pequeno crescimento registrado na área de apoio devido processo de qualidade com quadro completo de colaboradores.

DISTRIBUIÇÃO DOS COLABORADORES PROFISSIONAIS NA ACM-RJ



PREMISSAS PARA O REESTUDO DE AGOSTO A DEZEMBRO DE 2015

Como premissas para o cálculo das receitas do reestudo, de agosto a dezembro de 2015, optamos por manter os resultados encontrados em agosto nos meses subsequentes.

Especificamente na Sede aplicaremos uma redução de 5% acumulada em novembro e dezembro, meses em que historicamente temos uma redução do quadro de associados.

Nas Unidades Ilha do Governador e Engenho de Dentro, manteremos os mesmos números em novembro e dezembro, pois ao contrário da Sede, essas Unidades não apresentam a redução do quadro de associados nesses meses por se tratarem de Unidades de bairro, com uma clientela diferenciada.

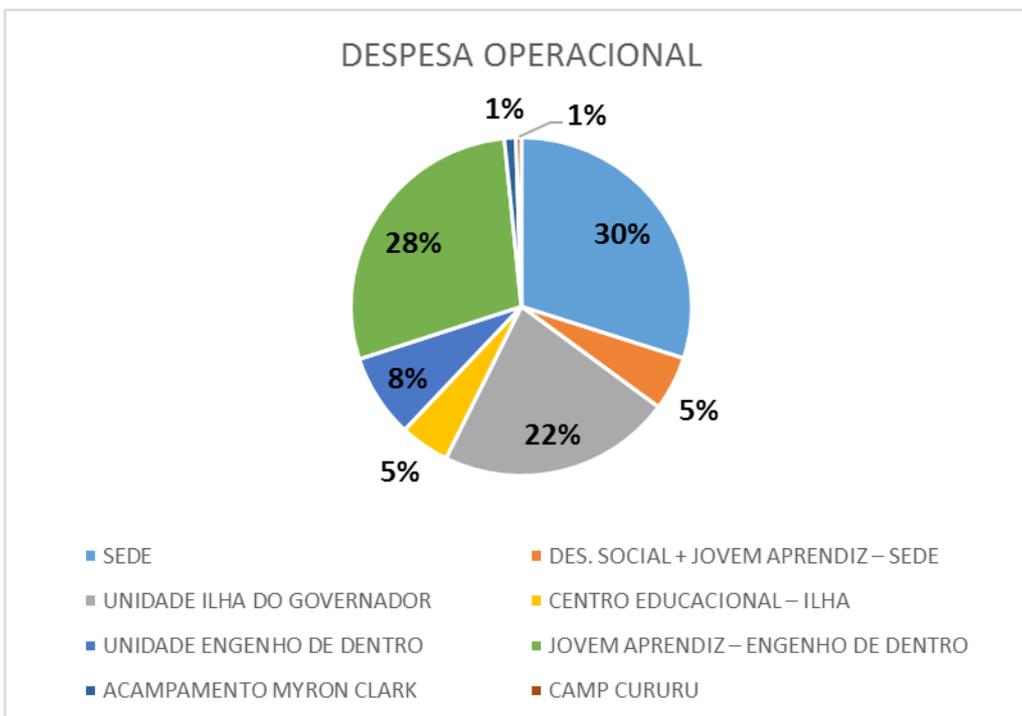
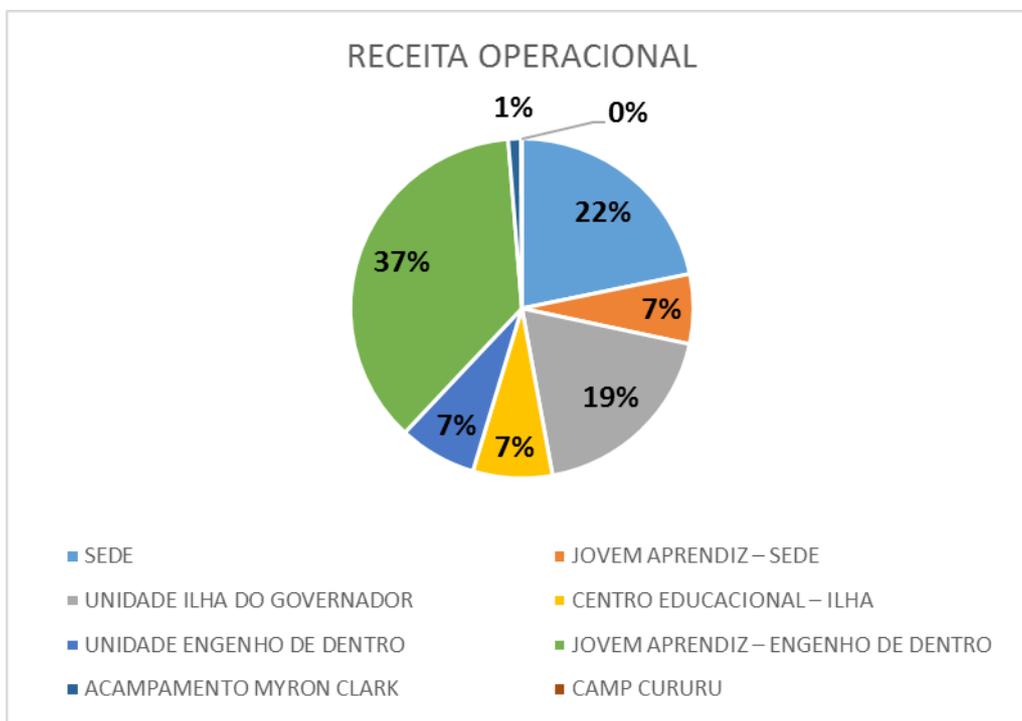
CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN-JUL	JAN-JUL	REA-ORC	VAR %	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	REE-ORC	VAR %
		REA	ORC			REA	ORC	ORC	ORC	ORC	ORC	REESTUDO	ORÇADO	
	RECEITAS OPERACIONAIS	11.004,42	10.674,55	329,87	3,09%	1.657,53	1.674,18	1.674,18	1.751,58	1.726,27	19.488,16	17.808,86	1.679,30	9,43%
1.1.0.0.00-100	SEDE	2.514,06	2.778,53	-264,47	-9,52%	339,37	339,37	339,37	361,09	343,04	4.236,29	4.910,92	-674,63	-13,74%
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	600,13	0,00	600,13		136,49	136,49	136,49	145,23	137,96	1.292,79	0,00	1.292,79	
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	2.062,37	2.142,20	-79,83	-3,73%	291,96	308,74	308,74	342,25	342,25	3.656,30	3.476,83	179,47	5,16%
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	857,18	761,04	96,14	12,6%	120,34	120,34	120,34	120,34	120,34	1.458,88	1.360,92	97,96	7,2%
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	676,48	930,74	-254,26	-27,32%	146,44	146,44	146,44	157,21	157,21	1.430,23	1.495,66	-65,43	-4,37%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	4.167,67	3.934,13	233,54	5,94%	598,93	598,93	598,93	598,93	598,93	7.162,32	6.388,00	774,32	12,12%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	118,60	127,91	-9,31	-7,28%	22,80	22,80	22,80	25,47	25,47	237,94	176,53	61,41	34,78%
	CAMP CURURU	7,93	0,00	7,93		1,20	1,07	1,07	1,07	1,07	13,41	0,00	13,41	
	DESPESAS OPERACIONAIS	12.308,31	10.644,22	1.664,09	15,63%	1.809,25	1.809,25	1.809,25	2.360,21	2.360,21	22.456,49	19.222,97	3.233,52	16,82%
2.1.0.0.00-100	SEDE	3.582,06	3.138,71	443,35	14,13%	572,97	572,97	572,97	712,47	712,47	6.725,90	5.816,62	909,28	15,63%
3.3.0.0.00-100	DES. SOCIAL + JOVEM APRENDIZ – SEDE	573,01	238,74	334,27	140,01%	102,07	102,07	102,07	141,57	141,57	1.162,36	443,38	718,98	162,16%
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	2.765,91	2.536,74	229,17	9,03%	399,59	399,59	399,59	506,29	506,29	4.977,25	4.370,96	606,29	13,87%
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	570,20	436,52	133,68	30,62%	84,19	84,19	84,19	118,56	118,56	1.059,88	909,62	150,26	16,52%
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	1.088,28	1.161,57	-73,29	-6,31%	127,97	127,97	127,97	158,56	158,56	1.789,30	2.035,86	-246,56	-12,11%
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	3.518,96	2.952,21	566,75	19,20%	495,55	495,55	495,55	688,43	688,43	6.382,47	5.432,42	950,05	17,49%
5.3.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	150,15	179,73	-29,58	-16,46%	17,96	17,96	17,96	20,92	20,92	245,86	214,11	31,75	14,83%
	CAMP CURURU	59,75	0,00	59,75		8,95	8,95	8,95	13,43	13,43	113,48		113,48	
	RESULTADO OPERACIONAL	-1.303,89	0,00	0,00	0,00%	-151,73	-135,07	-135,07	-608,62	-633,94	-2.968,33	0,00	0,00	0,00%
1.1.0.0.00-100	SEDE	-1.068,00				-233,60	-233,60	-233,60	-351,38	-369,43	-2.489,60			
1.1.1.1.03-100	JOVEM APRENDIZ – SEDE	27,12				34,42	34,42	34,42	3,66	-3,61	130,43			
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-703,54				-107,63	-90,85	-90,85	-164,04	-164,04	-1.320,95			
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL – ILHA	286,98				36,15	36,15	36,15	1,79	1,79	399,00			
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-411,80				18,47	18,47	18,47	-1,34	-1,34	-359,07			
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ – ENGENHO DE DENTRO	648,71				103,38	103,38	103,38	-89,50	-89,50	779,85			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	-31,55				4,84	4,84	4,84	4,55	4,55	-7,92			
	CAMP CURURU	-51,81				-7,76	-7,88	-7,88	-12,36	-12,36	-100,06			

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN-JUL		REA-ORC	VAR %	AGO		SET		OUT		NOV		DEZ		JAN-DEZ		REE-ORC	VAR %
		REA	ORC			REA	ORC	REESTUDO	ORÇADO										
	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	1.950,98	1.929,45	21,53	1,12%	277,38	3.339,79	3.506,03	-166,24	-4,74%									
1.2.0.0.00-100	SEDE	1.548,90	1.597,36	-48,46	-3,03%	222,00	222,00	222,00	222,00	222,00	222,00	222,00	222,00	2.658,90	3.132,08	-473,18	-15,11%		
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	383,32	296,45	86,87	29,3%	52,29	52,29	52,29	52,29	52,29	52,29	52,29	52,29	644,77	312,35	332,42	106,4%		
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	0,29	2,19	-1,90	-86,8%	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	4,15	3,50	0,65	18,6%		
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	18,47	33,45	-14,98	-44,8%	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	31,97	58,10	-26,13	-45,0%		
	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	243,83	410,14	-166,31	-40,55%	26,97	378,68	538,03	-159,35	-29,62%									
2.2.0.0.00-100	SEDE	36,35	39,48	-3,13	-7,92%	6,18	6,18	6,18	6,18	6,18	6,18	6,18	6,18	67,25	94,95	-27,70	-29,17%		
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	196,82	368,47	-171,65	-46,58%	20,38	20,38	20,38	20,38	20,38	20,38	20,38	20,38	298,72	439,52	-140,80	-32,03%		
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	2,20	2,19	0,01	0,5%	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	4,15	3,50	0,65	18,6%		
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	8,46	0,00	8,46		0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	8,56	0,06	8,50	14166,67%		
	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	1.707,15	0,00	0,00	0,00%	250,41	2.959,20												
2.2.0.0.00-100	SEDE	1.512,55				215,82	215,82	215,82	215,82	215,82	215,82	215,82	215,82	2.591,65					
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	186,50				31,91	31,91	31,91	31,91	31,91	31,91	31,91	31,91	346,05					
4.4.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	-1,91				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,91						
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	10,01				2,68	2,68	2,68	2,68	2,68	2,68	2,68	2,68	23,41					

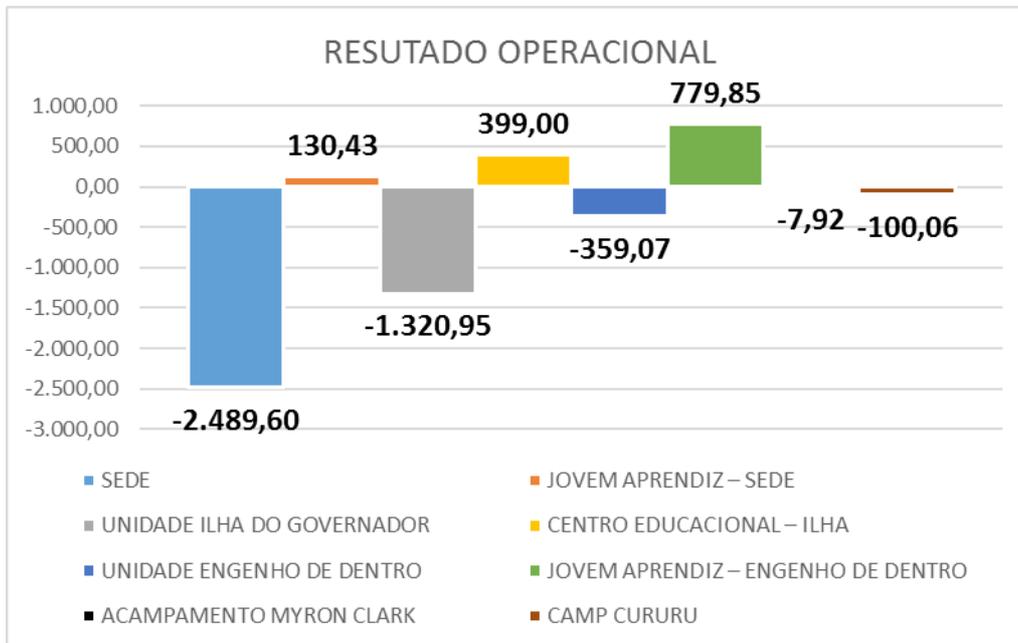
	INVESTIMENTOS	52,20	87,70	-51,81	-40,48%	7,04	87,40	152,50	-85,10	-42,69%									
6.0.0.0.00-100	SEDE	26,37	51,33	-24,96	-48,63%	3,04	3,04	3,04	3,04	3,04	3,04	3,04	3,04	41,57	77,19	-35,62	-46,15%		
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	9,52	6,94	2,58	37,18%	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	19,52	36,35	-26,83	-73,81%		
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	16,31	29,43	-29,43	-100,00%	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	26,31	38,96	-22,65	-58,14%		

	SALDO FINAL	351,06	0,00	0,00	0,00%	91,64	108,30	108,30	-365,25	-390,57	-96,53	0,00	0,00	0,00%					
6.0.0.0.00-100	SEDE	361,93				10,68	10,56	10,56	-142,75	-168,06	82,92								
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-241,49				-41,57	-24,79	-24,79	-132,34	-132,34	-597,33								
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	230,61				122,53	122,53	122,53	-90,16	-90,16	417,88								

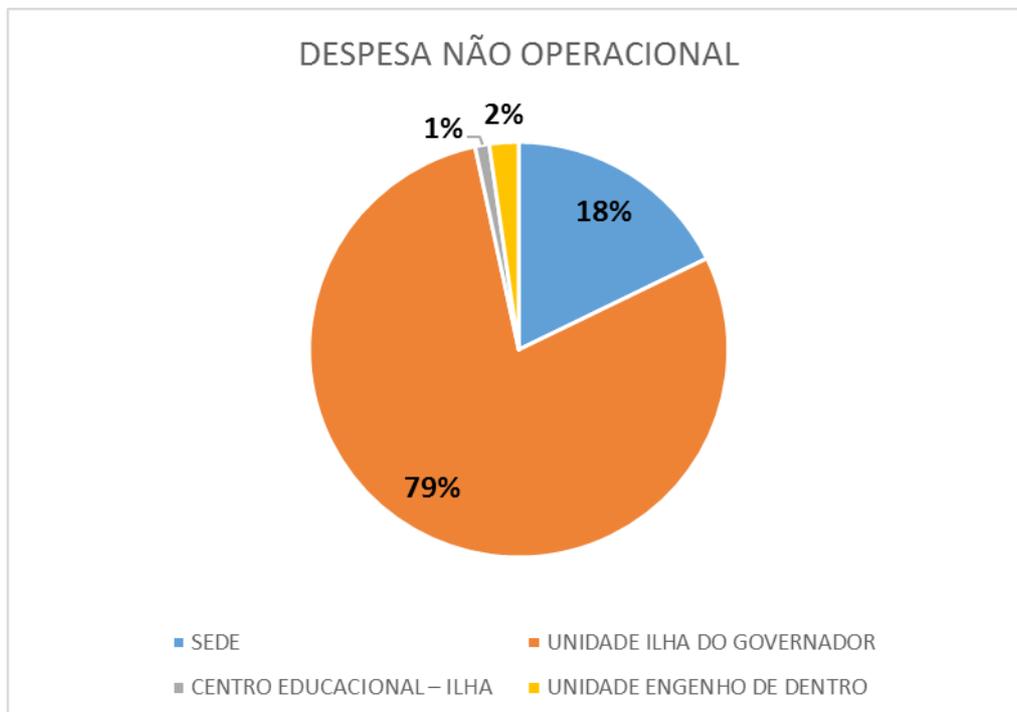
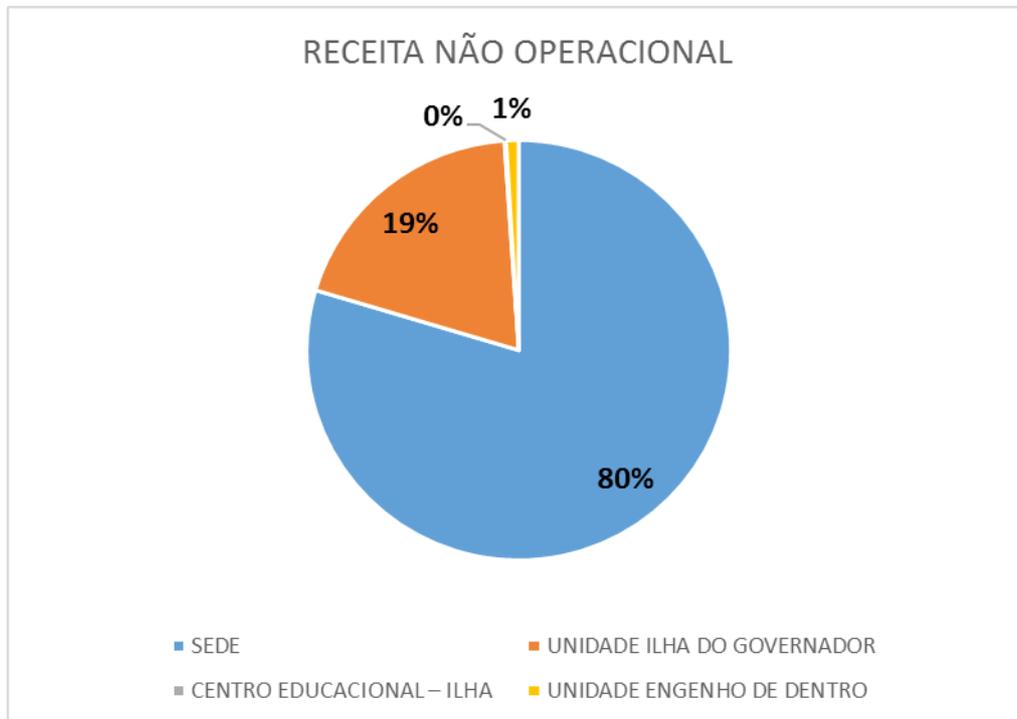
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS DO REESTUDO 2015



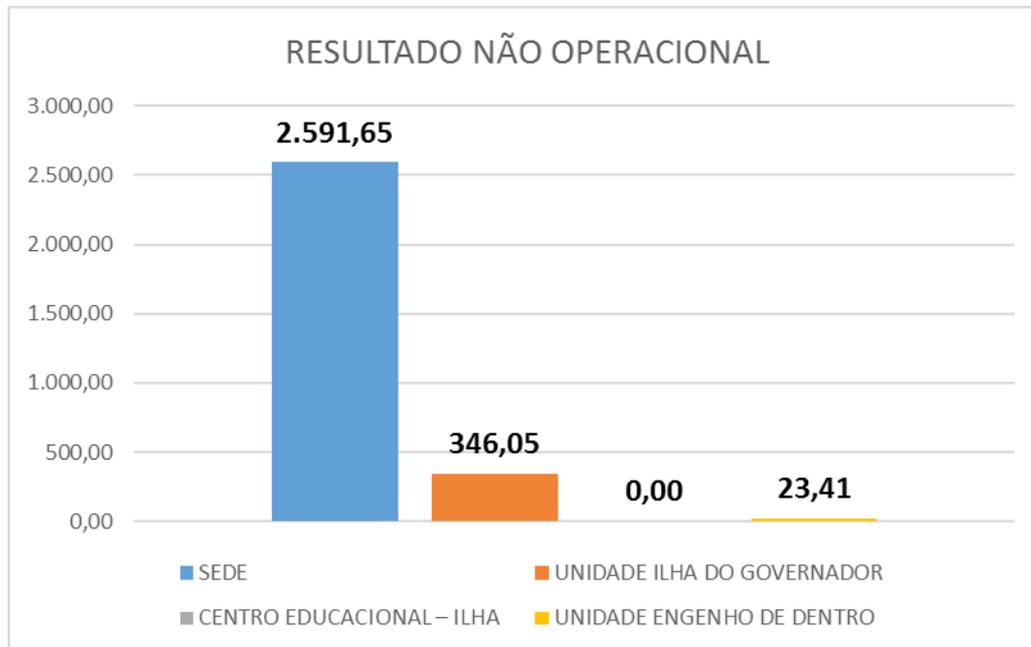
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS DO REESTUDO 2015



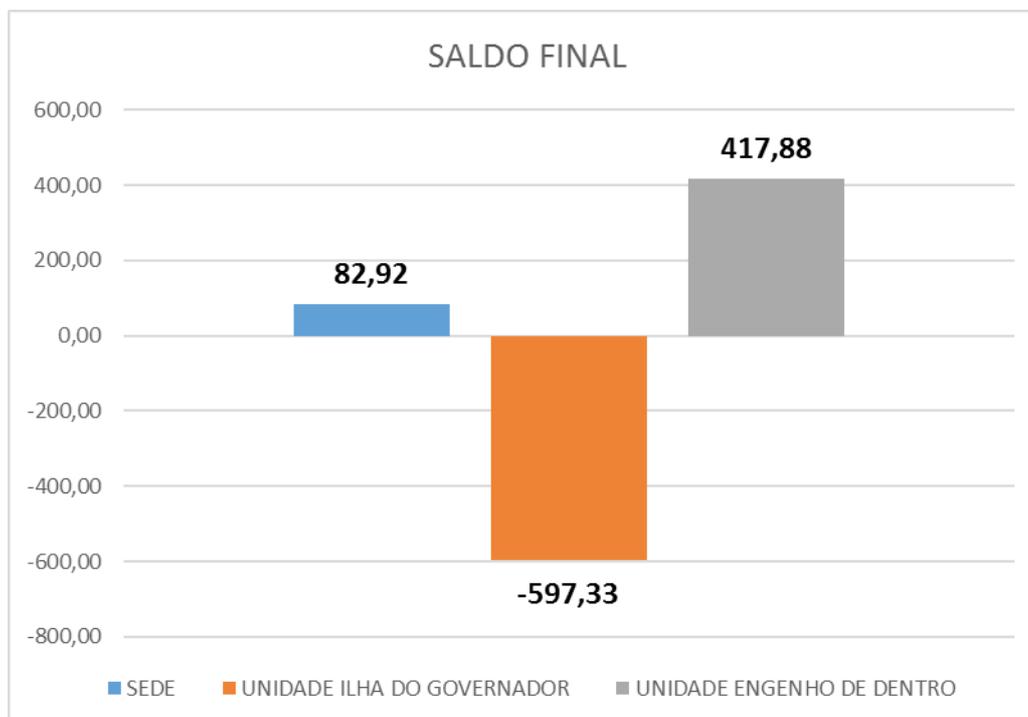
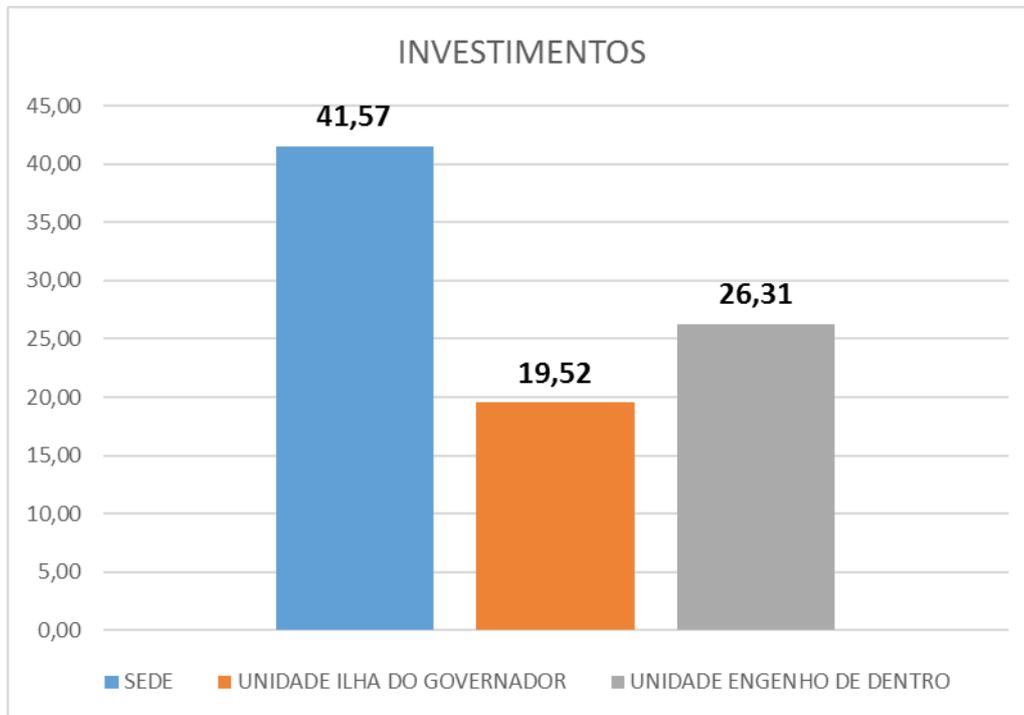
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS DO REESTUDO 2015



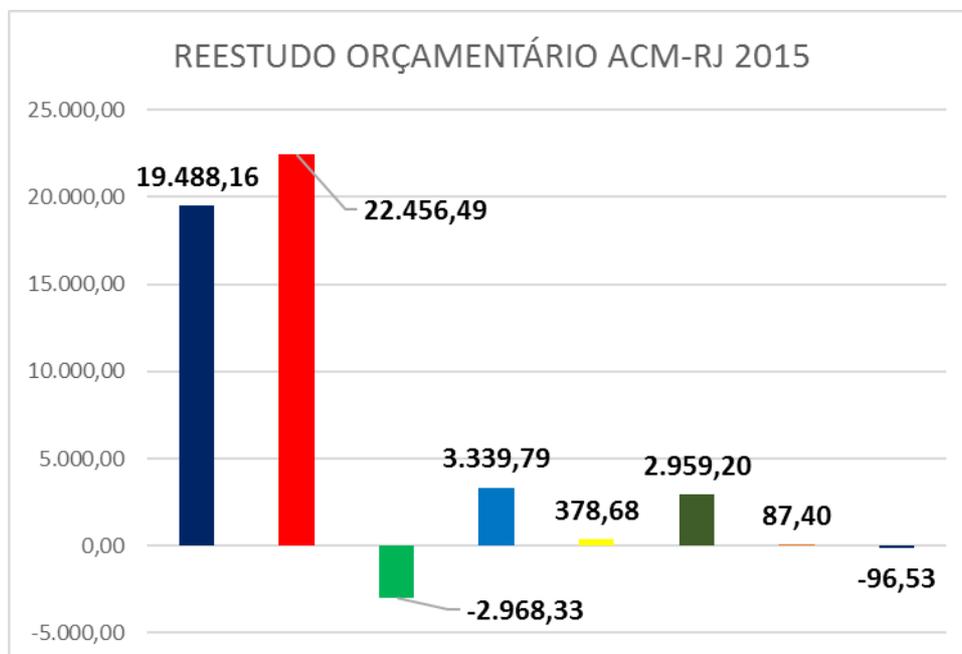
REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS DO REESTUDO 2015



REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS DO REESTUDO 2015



REPRESENTAÇÕES GRÁFICAS DO REESTUDO 2015





ANÁLISE DAS PRINCIPAIS CONTAS DO REESTUDO 2015

Receitas Operacionais

Superamos os valores orçados de janeiro a julho em 3,09% e até dezembro projetamos um resultado de 9,43% positivo para esta conta.

Despesas Operacionais

Os valores realizados nesta conta superaram os valores orçados em 15,63% de janeiro a julho e projeta-se até dezembro variação de 16,82% sobre o orçado.

Resultado Operacional

O resultado operacional, conseqüentemente é negativo, em torno de R\$ 2,96 milhões, pois o aumento das despesas operacionais superou consideravelmente o aumento das receitas operacionais resultando em um desequilíbrio neste grupo de contas.

Receitas Não Operacionais

Os valores realizados de janeiro a julho superaram os valores orçados em 1,12% e projetamos para dezembro um resultado final de 4,74% negativos, abaixo do orçado, devido ao reajuste dessas despesas não ter acompanhado as previsões orçamentárias.

Despesas Não Operacionais

As despesas operacionais se mantiveram inferiores aos valores orçados no período de janeiro a julho em 40,55% e mantém a mesma projeção de redução até dezembro com um percentual de 29,62%.

Resultado Não Operacional

O resultado não operacional foi positivo, reflexo da tendência de manutenção / aumento das receitas 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\$ 2,96 milhões e somado ao resultado operacional praticamente equilibra as contas da ACM-RJ.



Investimentos

Mantivemos de janeiro e julho a previsão de investimentos estritamente necessários para a manutenção do negócio e os valores realizados se mantiveram abaixo do orçado em 40,48%. Projetamos para dezembro a manutenção da tendência com fechamento de 42,69% negativos abaixo do orçado.

Saldo Final

O Saldo final da ACM-RJ, projetado até dezembro é negativo em aproximadamente R\$ 96 mil, somando-se o resultado de todas as contas descritas anteriormente.

Comparando-se ao saldo final do reestudo de 2014, R\$ 38 mil negativos aproximadamente, o resultado final da ACM-RJ em 2015 se elevou negativamente em 152%.

Endividamento

O endividamento total da ACM-RJ apurado até o mês de outubro está em aproximadamente R\$ 1,22 milhões e é composto das seguintes rubricas:

- a)** Passivo trabalhista da Unidade Ilha do Governador (aposentados e demitidos);
- b)** Parcelamento de FGTS e INSS da Unidade Ilha do Governador;
- c)** Empréstimos para quitação do 13º salário de 2014 dos colaboradores profissionais da ACM-RJ;
- d)** Linhas de crédito e capital de giros contratadas em instituições bancárias;
- e)** Parcelamentos de demissões e fornecedores diversos.



ANÁLISE CONCLUSIVA DO REESTUDO 2015

Sede

Analisando os resultados da Sede, operacional de R\$ 2,49 milhões negativos, frente ao não operacional de R\$ 2,59 milhões positivos, somados aos resultados do Programa Jovem Aprendiz, positivo em R\$ 130 mil, Acampamento Myron Clark, negativo em R\$ 7 mil, Camp Cururu, negativo em R\$ 100 mil e descontados os investimentos de R\$ 41 mil, chegamos a um superávit de R\$ 82 mil aproximadamente.

Unidade Ilha do Governador

Na Unidade Ilha do Governador o operacional negativo de R\$ 1,32 milhões, frente ao não operacional positivo de R\$ 346 mil, somados ao resultado do Centro Educacional, positivo em R\$ 397 mil, descontados os investimentos de R\$ 19 mil, geram um déficit de aproximadamente R\$ 597 mil.

Unidade Engenho de Dentro

Na Unidade Engenho de Dentro, o resultado operacional é negativo em R\$ 359 mil, frente a um resultado não operacional positivo de R\$ 23 mil, que somados ao resultado do Programa Jovem Aprendiz, positivo de R\$ 779 mil e descontados os investimentos de R\$ 26 mil, resultam num superávit de aproximadamente R\$ 417 mil.

Conclusão

Programa

Os resultados desta área alertam para o baixo quantitativo de associados, atualmente insuficiente para a manutenção da infraestrutura predial e operacional.

O incremento de novos associados, retenção dos existentes, campanhas agressivas de marketing em busca de novos associados e a multiplicidade de programas sócios culturais objetivando receitas adicionais são de essencial necessidade para o equilíbrio das contas da ACM-RJ.



Jovem Aprendiz

O resultado do Programa Jovem Aprendiz, tanto na Sede como na Unidade Engenho de Dentro é positivo e com forte representatividade nas receitas da ACM-RJ como um todo. Na Sede, de janeiro a julho o Programa apresentou crescimento de 148% e na Unidade Engenho de Dentro 8,25% no mesmo período. Podemos concluir que o Programa Jovem Aprendiz se consolida como uma forte área de negócios a ser explorada e mantida pela ACM-RJ como um segmento de mercado lucrativo e indispensável à saúde financeira da Instituição.

Centro Educacional

O Centro Educacional da Unidade Ilha do Governador apresenta resultado positivo e expressivo nas receitas da ACM-RJ como um todo. O crescimento real desta área de negócios foi de 5,27% de janeiro a julho, o que a consolida como segmento de mercado a ser explorado e ampliado com investimentos em infraestrutura objetivando aumento do número de alunos e o consequente aumento da receita.

Acampamento Myron Clark

Apesar do Acampamento Myron Clark apresentar resultado negativo mínimo, de aproximadamente R\$ 7 mil, podemos considerar esta área de negócios em ponto de equilíbrio, pois no geral os eventos e temporadas realizados nas suas instalações se pagam e contribuem com receita para manutenção das mesmas e pagamento da folha de colaboradores profissionais.

Camp Cururu

O Camp Cururu, em Santarém, no Pará, é uma área de investimento a longo prazo da ACM-RJ, devido suas características de interesse ecológico e turístico de altíssimo potencial, que no futuro tendem a gerar retorno financeiro expressivo a partir de investimentos com parcerias nacionais e internacionais.

Hoje a manutenção anual desta área representa R\$ 100 mil nas despesas da ACM-RJ.



DESENVOLVIMENTO SOCIAL

Mensalmente 2.600 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:

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

O valor do investimento feito pela ACM-RJ em programas e projetos sociais no ano de 2014 foi de 38% do faturamento bruto. Este valor foi apresentado e comprovado no Balanço Social de 2014, entregue em 2015, possibilitando a renovação das isenções.

Caso não dispuséssemos do Título de Instituição Beneficente de Assistência Social, como atividade principal em Defesa de Direitos, teríamos que arcar com o **investimento de 29% do faturamento bruto anual da ACM-RJ.**

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.**

Hoje, a nossa Instituição segue fielmente, através da ACM Social, todas as leis que regem o 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).

PREMISSAS PARA O PLANEJAMENTO DO ANO DE 2016

No ano de 2016 adotaremos uma premissa de crescimento das receitas em 20% e uma redução de despesas em 10% em pessoal e materiais de consumo, objetivando o equilíbrio das contas da Instituição. Sabemos que é um cenário projetado muito ambicioso, porém extremamente necessário à nossa saúde financeira e portanto servirá como base de meta a ser atingida.

EXPECTATIVA PARA INDICADORES FINANCEIROS - 2016

ÍNDICE	2016	2015
IPCA	5,9	9,6
IPC	6,0	9,5
IGP-M	5,5	7,0
IGP-DI	5,5	7,1
SELIC (NOMINAL)	12,5	14,25
SELIC (ACUMULADA)	13,56	13,28

EXPECTATIVA DE OUTROS ÍNDICES DE CORREÇÃO PARA 2016

SETOR	ÍNDICE
CONSTRUÇÃO CIVIL	8% a 10%
ENERGIA ELÉTRICA	25%
ÁGUA E ESGOTO	6% a 10%
COMBUSTÍVEIS	10%
TRANSPORTES	10%
ACORDO COLETIVO (PESSOAL)	9%

EVOLUÇÃO DO PIB

ANO	ÍNDICE	OBSERVAÇÃO
2015	-3,0%	Previsão para o fechamento do ano de 2015
2016	-1,0	Previsão para o ano de 2016 (O FMI prevê o resultado ainda negativo para a nossa economia como reflexo do ano de 2015 e a incerteza política que assombra o país)

CORREÇÃO DOS VALORES DE MENSALIDADES E SERVIÇOS

LOCAL	2016	2015
ACM-RJ	12%	8%
CENTRO EDUCACIONAL	12%	10%
ACAMPAMENTO MYRON CLARK	12%	16%

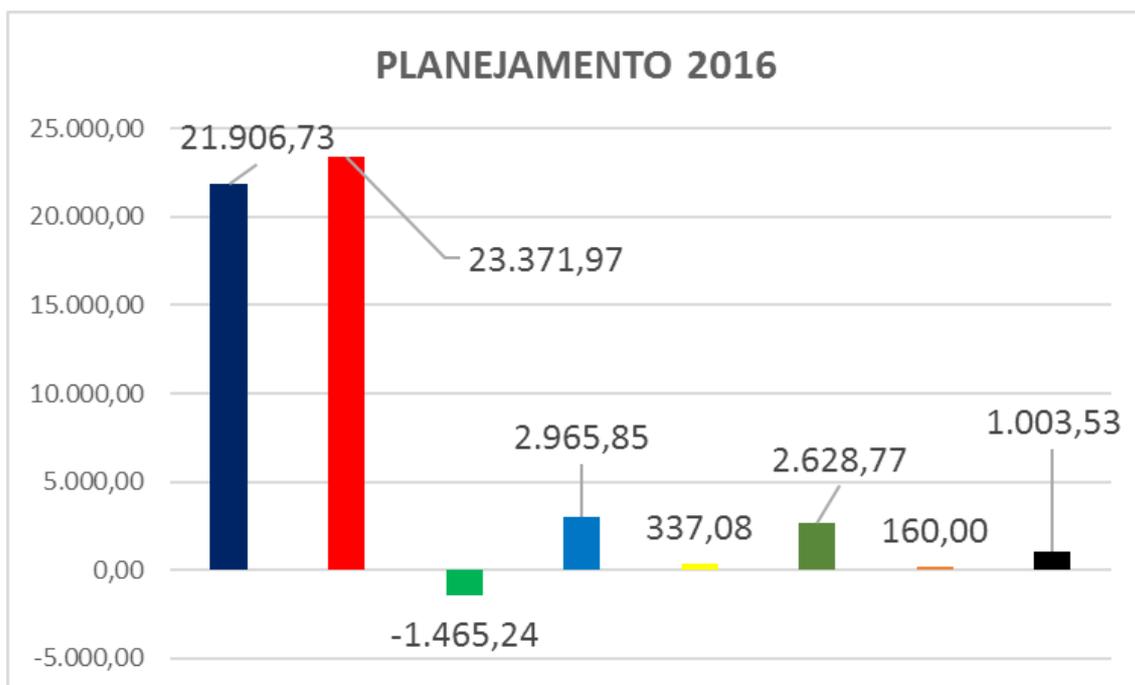
Para o planejamento 2016 utilizamos as premissas e projeções econômicas estipuladas pelo mercado financeiro.

Projeta-se um crescimento mínimo para o Brasil, em função da incerteza política, econômica, financeira, social e a consequente queda do PIB registrada em 2015, um dos piores da história.

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	ORC-REE	VAR %
	RECEITAS OPERACIONAIS	1.768,59	1.635,77	1.885,42	1.798,12	1.914,29	1.824,95	1.848,51	1.858,81	1.878,71	1.878,71	1.817,70	1.797,17	21.906,73	19.790,66	2.116,08	86,9%
1.1.0.0.00-100	SEDE	418,97	354,29	494,40	408,08	395,93	411,06	376,13	385,91	385,91	385,91	410,61	390,08	4.817,29	4.236,29	580,99	13,7%
3.1.1.1.01-100	JOVEM APRENDIZ -SEDE	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	137,22	1.646,63	1.344,24	302,39	22,5%
1.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	321,17	303,44	334,52	318,12	324,51	358,52	353,15	327,35	347,48	347,48	347,48	347,48	4.030,73	3.907,35	123,39	3,2%
4.1.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	132,76	139,01	149,05	136,38	134,50	134,06	141,04	135,86	135,86	135,86	122,65	122,65	1.619,67	1.458,88	160,79	11,0%
1.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	95,24	87,97	103,59	94,72	101,77	102,98	148,32	165,27	165,27	165,27	161,61	161,61	1.553,61	1.430,23	123,38	8,6%
3.1.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	628,30	595,29	648,25	657,39	807,05	676,49	685,52	679,97	679,97	679,97	608,10	608,10	7.954,40	7.162,32	792,08	11,1%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	33,86	17,49	17,10	45,13	11,99	3,33	5,96	25,93	25,93	25,93	28,96	28,96	270,57	237,94	32,63	13,7%
	CAMP CURURU	1,05	1,06	1,29	1,07	1,31	1,30	1,17	1,30	1,07	1,07	1,07	1,07	13,83	13,41	0,42	3,1%
	DESPESAS OPERACIONAIS	1.589,68	1.656,45	1.601,87	1.785,95	2.081,88	1.879,31	2.058,88	1.903,37	1.903,37	1.903,37	2.503,91	2.503,91	23.371,97	22.456,49	2.090,62	27,3%
2.1.0.0.00-100	SEDE	487,58	469,52	454,69	476,41	547,47	612,67	557,58	590,67	590,67	590,67	742,72	742,72	6.863,34	6.725,90	137,44	2,0%
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ -SEDE	85,62	86,11	92,72	97,05	131,03	116,25	130,19	111,26	111,26	111,26	154,31	154,31	1.381,36	1.162,36	219,00	18,8%
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	323,47	303,44	394,15	472,65	399,23	428,81	464,18	414,79	414,79	414,79	531,09	531,09	5.092,45	4.977,25	115,20	2,3%
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	70,27	67,19	75,37	73,44	76,94	104,74	103,15	88,83	88,83	88,83	126,29	126,29	1.090,16	1.059,88	30,28	2,9%
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	165,76	115,09	122,85	123,36	315,20	132,73	127,44	132,73	132,73	132,73	166,07	166,07	1.832,75	1.789,30	43,45	2,4%
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	423,68	583,90	440,41	502,17	590,25	458,97	658,17	540,25	540,25	540,25	750,49	750,49	6.779,27	6.382,47	1.571,93	6,2%
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	25,16	23,13	13,23	32,67	11,99	15,39	8,42	15,10	15,10	15,10	18,32	18,32	211,91	245,86	-33,95	-13,8%
	CAMP CURURU	8,15	8,08	8,44	8,21	9,77	9,76	9,76	9,76	9,76	9,76	14,64	14,64	120,73	113,48	7,25	6,4%
	RESULTADO OPERACIONAL	178,90	-20,69	283,55	12,16	-167,59	-54,36	-210,37	-44,57	-24,66	-24,66	-686,21	-706,74	-1.465,24	0,00	0,00	0,0%
2.1.0.0.00-100	SEDE	-68,61	-115,23	39,71	-68,34	-151,54	-201,61	-181,45	-204,75	-204,75	-204,75	-332,10	-352,63	-2.046,05			
3.3.0.0.00-100	JOVEM APRENDIZ -SEDE	51,60	51,11	44,50	40,17	6,19	20,97	7,03	25,96	25,96	25,96	-17,09	-17,09	265,27			
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-2,29	0,00	-59,63	-154,52	-74,71	-70,29	-111,03	-87,44	-67,30	-67,30	-183,60	-183,60	-1.061,72			
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	62,49	71,82	73,68	62,95	57,56	29,32	37,89	47,03	47,03	47,03	-3,64	-3,64	529,51			
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	-70,52	-27,12	-19,26	-28,64	-213,43	-29,75	20,88	32,54	32,54	32,54	-4,46	-4,46	-279,14			
3.3.0.0.00-300	JOVEM APRENDIZ - ENGENHO DE DENTRO	204,62	11,39	207,84	155,22	216,81	217,52	27,36	139,72	139,72	139,72	-142,39	-142,39	1.175,13			
5.1.0.0.00-600	ACAMPAMENTO MYRON CLARK	8,70	-5,64	3,87	12,47	-0,01	-12,05	-2,46	10,83	10,83	10,83	10,64	10,64	58,65			
	CAMP CURURU	-7,09	-7,02	-7,15	-7,14	-8,46	-8,46	-8,59	-8,46	-8,69	-8,69	-13,57	-13,57	-106,90			

CONTA	DESCRICAÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN-DEZ	JAN-DEZ	ORC-REE	VAR %
														ORC	REE		
	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	225,70	233,06	263,67	244,94	248,72	255,29	258,28	247,25	247,25	247,25	247,22	247,22	2.965,85	3.339,79	-373,94	-67,7%
1.2.0.0.00-100	SEDE	215,71	223,30	241,77	234,81	235,61	242,97	233,39	235,10	235,10	235,10	235,10	235,10	2.803,05	2.658,90	144,15	5,4%
1.2.1.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	6,92	6,55	18,75	6,98	9,98	9,30	21,86	8,88	8,88	8,88	8,88	8,88	124,70	644,77	-520,07	-80,7%
4.2.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	0,47	0,29	0,29	0,30	0,35	0,23	0,29	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	4,21	4,15	0,06	1,5%
1.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,60	2,92	2,86	2,85	2,79	2,79	2,73	2,88	2,88	2,88	2,85	2,85	33,89	31,97	1,92	6,0%
	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	43,70	46,64	42,72	23,21	17,79	23,27	20,14	23,92	23,92	23,92	23,92	23,92	337,08	374,53	-37,45	-30,0%
2.2.0.0.00-100	SEDE	4,44	3,84	7,31	3,88	3,95	8,08	1,22	5,56	5,56	5,56	5,56	5,56	60,53	67,25	-6,73	-10,0%
2.2.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	36,72	40,26	32,87	19,33	13,84	15,19	18,93	18,34	18,34	18,34	18,34	18,34	268,85	298,72	-29,87	-10,0%
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	0,00	0,00	
2.2.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	2,54	2,54	2,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	7,70	8,56	-0,86	-10,0%
	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	182,01	186,42	220,95	221,73	230,93	232,02	238,14	223,33	223,33	223,33	223,29	223,29	2.628,77	0,00	0,00	0,0%
2.1.0.0.00-100	SEDE	211,27	219,46	234,46	230,93	231,66	234,88	232,18	229,54	229,54	229,54	229,54	229,54	2.742,52			
2.1.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	-29,80	-33,71	-14,12	-12,35	-3,87	-5,89	2,93	-9,47	-9,47	-9,47	-9,47	-9,47	-144,15			
4.3.0.0.00-200	CENTRO EDUCACIONAL - ILHA	0,47	0,29	0,29	0,30	0,35	0,23	0,29	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	4,21			
2.1.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	0,07	0,38	0,32	2,85	2,79	2,79	2,73	2,86	2,86	2,86	2,83	2,83	26,19			
	INVESTIMENTOS	13,33	13,33	160,00	0,00	0,00	0,00										
6.0.0.0.00-100	SEDE	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	6,67	80,00			
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	40,00			
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	3,33	40,00			
	SALDO FINAL	347,58	152,40	491,17	220,56	50,00	164,32	14,43	165,43	185,33	185,33	-476,25	-496,78	1.003,53	0,00	0,00	0,00
6.0.0.0.00-100	SEDE	189,21	136,01	308,72	201,42	71,18	27,06	40,04	46,45	46,22	46,22	-129,25	-149,78	833,49			
6.0.0.0.00-200	UNIDADE ILHA DO GOVERNADOR	27,53	35,07	-3,11	-106,96	-24,01	-49,96	-73,24	-52,82	-32,68	-32,68	-199,65	-199,65	-712,15			
6.0.0.0.00-300	UNIDADE ENGENHO DE DENTRO	130,84	-18,68	185,56	126,10	2,83	187,22	47,64	171,79	171,79	171,79	-147,35	-147,35	882,18			

REPRESENTAÇÃO GRÁFICA DO PLANEJAMENTO 2016





ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO 2015 E PLANEJAMENTO 2016

O QUE ESTAMOS FAZENDO?

Diversas ações estão em andamento e outras já foram implementadas durante o ano de 2015 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 de colaboradores profissionais das diversas áreas de negócio da ACM-RJ. Nossa meta é atingir aproximadamente 30% dos colaboradores profissionais, descobrir e formar novos gestores de áreas e departamentos profundamente identificados com o negócio;
- 2) Pesquisa com os colaboradores do Departamento de Programa e afins (associados, médicos, enfermagem, guardiões de piscina, etc) com o objetivo de identificar os pontos fracos, fortes, oportunidades e ameaças à esta área de negócios específica;
- 3) Manutenção e reformas direcionadas à qualidade das instalações oferecidas aos associados (prédio da Sede, piscina da Sede, vestiários da Unidade Ilha do Governador, Unidade Engenho de Dentro em geral);
- 4) Mudança da gestão da Unidade Engenho de Dentro, a nível de Executivos e Coordenadores, com implantação de novos planos para os associados, novas atividades internas e externas e especial atenção à qualidade das instalações e serviços oferecidos;
- 5) Legalização das licenças de software de todos os computadores da ACM-RJ, junto à Microsoft e outros fornecedores de T.I.;
- 6) 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;
- 7) Unificação do Marketing Digital da ACM-RJ, através do novo site, fan page, Instagram e Web Tv;
- 8) Divulgação através de programa de televisão no canal 6 da NET (tv comunitária);
- 9) Administração da sauna da Sede, retomando os serviços anteriormente terceirizados, objetivando novo ambiente aos associados e exploração da área de negócios.



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO 2015 E PLANEJAMENTO 2016

METAS PARA 2016

Diversas e ambiciosas são as metas propostas para 2016 e abaixo apresentamos um breve resumo das mesmas para acompanhamento no próximo exercício:

- 1) Adequar o quadro de colaboradores profissionais às reais necessidades da ACM-RJ, objetivando redução na folha de pagamento;
- 2) Reduzir as despesas com materiais de consumo e insumos necessários à manutenção das várias áreas de negócio, através da implantação de políticas de uso consciente dos recursos internos e externos;
- 3) Incrementar a operacionalização do Acampamento Myron Clark e buscar parcerias para o desenvolvimento do negócio junto à empresas, grupos específicos e a comunidade, através de novos programas desenvolvidos em especial o SPA ACM;
- 4) Reavaliar a manutenção do Camp Cururu apenas como imobilizado da ACM-RJ e buscar parcerias específicas no campo do eco turismo para implantação de área de negócios efetiva;
- 5) Ampliar o raio de atuação do Programa Jovem Aprendiz, buscando parcerias com novas empresas e novas áreas tais como educação e esporte. Nossa meta de crescimento para esta área de negócios em 2016 é de 20% do quantitativo;
- 6) Adequar o Centro Educacional da Unidade Ilha do Governador à legislação fiscal e em conjunto objetivar a ampliação do seu alcance junto à clientela específica da área de educação com a implantação de cursos técnicos, cursos noturnos, cursos livres, etc;
- 7) Criar campanhas maciças para captação de recursos, principalmente novos associados;
- 8) Potencializar a retenção dos associados existentes através do aumento da qualidade dos serviços oferecidos;
- 9) Recuperar os ex associados através de programas de telemarketing direto e indireto oferecendo vantagens e benefícios;
- 10) Unificar o Programa oferecido na Sede e nas Unidades, visando a metropolização dos associados.



ACM-RJ
ASSOCIAÇÃO CRISTÃ DE MOÇOS DO RIO DE JANEIRO
REESTUDO 2015 E PLANEJAMENTO 2016

CONCLUSÃO

Apesar do cenário político e econômico enfrentado pelo país no ano de 2015 e previsto com leve atenuante para 2016, traçamos metas ambiciosas e caso consigamos executá-las com sucesso, fecharemos o próximo exercício com saldo positivo de aproximadamente R\$ 1 milhão.

Temos um grande desafio pela frente e sabemos que apenas um ano será tempo insuficiente para equilibrar todas as contas da ACM-RJ, porém ao adotarmos o caminho proposto, acreditamos que num futuro próximo tenhamos chegado ao equilíbrio e estaremos prontos para retornar a trajetória de sucesso desta Instituição no Rio de Janeiro.

Rio de Janeiro, 27 de outubro de 2015

Alexandre de Moraes
Secretário Executivo / ACM-RJ

Bartholomeu Pinto Jr
Secretário Geral / ACM-RJ