

Tesouraria | Assembleia Geral 2023

Notas Prévias

Como se tem vindo a fazer desde 2016, este documento tem como objetivo explicar atempadamente os conceitos e valores do Relatório e Contas 2023 e do Orçamento 2024, para que os sócios se possam preparar devidamente para a Assembleia Geral.

As seguintes Notas Prévias não substituem a leitura do Relatório e Contas 2023 e Orçamento 2024. Estas informações são apenas um apoio que completa a interpretação dos valores mais significativos.

A Tesouraria, encontra-se disponível para responder a qualquer questão necessária até à Assembleia (e o ano todo também!), através do e-mail tesouraria@camtil.pt.

Glossário

Atividade Corrente – É a atividade “normal” do Camtil.

Gastos de Porta Aberta – São gastos que mantêm o CAMTIL a funcionar durante o ano, no caso de não existir qualquer atividade ao longo do ano.

Gastos de Atividade – São gastos relativos a todas as Atividades que o Camtil realiza durante o ano.

Receitas de Porta Aberta – São receitas que mantêm o CAMTIL a funcionar durante o ano (quotas), sem as Atividades que realiza.

Receitas de Atividade – São receitas relativas a todas as Atividades que o Camtil realiza durante o ano.

Fundo de Emergência – É o valor que o Camtil deve ter guardado em caixa, para dar resposta a um ano em que não tenha receita de quotas nem faça campos de verão (cenário extremo). Normalmente, este fundo poderá servir para acomodar derrapagens orçamentais, qualquer que seja a sua natureza. A direção tem liberdade para decidir o valor certo do fundo, sendo que, em Assembleia se votou a margem desse fundo 9 a 12 mil euros [Assembleia'10]

Reserva Camtil – É o dinheiro extra Fundo de Emergência detido pelo Camtil e que deve ser gasto criteriosamente em benefício dos Sócios, naquilo que a Direção entender que é de maior urgência/importância: por exemplo em Formação de Animadores, Assembleia, Material, ENC (Transportes) [Assembleia'10]

Relatório e Contas 2023

O Relatório e Contas é o documento que detalha os gastos e receitas da atividade do CAMTIL ao longo do ano que passou.

Despesas

Gastos de Porta Aberta

Gastos de Secretaria | Existem várias rúbricas que obtiveram um diferencial positivo. Em relação às cartas, foram orçamentadas cartas para o ENC que não foram enviadas. Nos calendários, o valor orçamentado não foi utilizado porque, por uma questão de cortes nos custos, deixou de se enviar a carta de início de ano, com a qual se enviavam os calendários, e o custo de um envio extra era bastante alto. Não foi efetuado o pagamento à plataforma NoMundo (450€) – a ser explicado no Orçamento '24. Nos correios, foram utilizadas sobras de envelopes e foram aplicados descontos de quantidade e periódicos, o que justifica o valor em sobra. Nos telemóveis, sobrou a totalidade do valor orçamentado dado que nos foi emprestado um telemóvel e não chegámos a pagar um tarifário.

Gastos de Assembleia | Os gastos relativos quer à renda do espaço, quer aos transportes, estabelecidos pelo CAIC, foram mais baixos, em relação ao ano anterior.

Gastos de Direção | O orçamento para visitas a locais de campo foi aumentado para 600€ devido aos custos previstos, como o aumento futuro dos combustíveis e as diversas visitas planeadas para as JMJ. Porém, foram encontrados locais muito perto de Lisboa para os campos de jornadas, o que diminuiu as despesas relativas às visitas a estes locais.

Gastos de Núcleos | Além dos custos relativos à divulgação em Braga e Évora, figura um custo extraordinário relativo aos transportes para a Camtilândia, que foram especialmente caros. A Camtilândia é uma atividade de três dias organizada pelos núcleos para os escalões de mosquitos e aranhaços.

Outros Gastos | Despesas relacionadas com as taxas associadas ao pagamento de quotas, feito através da EasyPay.

Gastos de Atividade

Gastos Regulares | Campos de Verão

No orçamento aprovado em assembleia em 2022, o valor orçamentado para deslocações, no caso dos campos JMJ, foi calculado a contar apenas com a disponibilidade dos comboios. Isto porque, com a elevada procura, não era possível garantir a disponibilidade dos autocarros.

No entanto, conseguimos comprar os bilhetes da empresa FlixBus assim que foram disponibilizados (custos significativamente mais baixos em comparação com as empresas habituais, que se baseiam num sistema de pré-reserva), que explica o grande diferencial positivo observado – que resultou numa poupança global de 1000€ em comparação com os comboios.

Em relação aos packs JMJ foram obtidos descontos ao pagar os packs com antecedência, dentro de prazos estabelecidos pela organização da JMJ, por forma a incentivar a inscrição e apoiar os participantes.

Gastos Regulares | Documentação

Os gastos relativos ao caderno pedagógico foram reduzidos, dado que houve uma mudança de empresa de impressões. As licenças municipais tiveram um custo acrescido relativo ao aumento do número de locais de campo, que passou dos habituais 3 para 7.

Gastos Regulares | Campos de Inverno

O campo de CIFA devolveu dinheiro (obteve lucro). Por um lado, existiram menos custos: devido a uma greve de transportes, os participantes regressaram com os pais (que não cobraram a viagem), não se conseguiu fazer o aluguer do carro como habitual e os custos no local. Por outro lado, houve uma falha na comunicação entre a Tesouraria e a Direção deste campo, ficando a ideia de que o dinheiro orçamentado serviria apenas como “backup” para possíveis custos adicionais e não como apoio fixo (dinheiro que pode e deve ser usado, inclusive, para baixar o preço das inscrições).

Gastos de Material

Em relação à Arrumação de material, realizou-se apenas 1 arrumação aberta ao público. Assim, não existiram gastos relativos a alojamento para um fim-de-semana, não houve aluguer de carrinhas e não existiram grandes deslocações. Já o fim-de-semana de arrumação foi adiado e ocorreu no mês de outubro do ano corrente (o que já incide no ano fiscal de 2024). Para além disso, existiu um gasto extraordinário relativo à farmácia que foi necessário repor, dado que nas jornadas existiram 4 locais de campo em simultâneo e não 3. No que toca ao investimento em material, não foram compradas tendas novas, nem as bóias de salvamento. Por último em relação à manutenção da garagem, o valor orçamentado para arranjos não foi aplicado dado que surgiu a hipótese de perdermos o espaço, pelo que esses mesmos arranjos foram adiados até que a situação fique esclarecida.

Receitas

Receitas de Porta Aberta

Quotas | O valor acima do esperado, representa o acompanhamento da secretaria junto das famílias em relembrar o pagamento das quotas ao longo do ano entre [Janeiro – Setembro].

Quotas em atraso | O esperado, de acordo com o valor orçamentado, era que existissem 123 famílias a pagar as quotas em atraso. No entanto, tivemos apenas 80 famílias a pagar as quotas em atraso.

Receitas de Atividade

É de destacar que nem todas as vagas de campos foram, efetivamente, preenchidas e alguns pagamentos não foram realizados dentro do prazo, o que explica o diferencial negativo observado nas inscrições nos campos. Além disso, o retorno dos campos de inverno, que é suposto ser próximo de 0, foi bastante elevado, por razões já explicadas anteriormente. Para além disso, o campo de Cegonhas teve um diferencial positivo de aproximadamente 400€. O valor da angariação de fundos foi recebido na sua totalidade, e acrescentamos ainda os 136€ angariados pelos núcleos.

Balanço de 2023

O Balanço de 2023 teve um saldo muito positivo, o que se justifica pela grande quantidade de rubricas onde existiu uma redução inesperada de custos, além de vários eventos relacionados com as jornadas onde o orçamento foi feito com base numa perspectiva cautelosa, face à imprevisibilidade dos novos modelos de campo, mas onde se verificou, na maioria dos casos, custos inferiores ou cenários mais favoráveis do que o orçamentado.

Orçamento 2024

O Orçamento é o documento que explica como estão planeados os gastos e receitas para o próximo ano de atividade. As seguintes notas vão esclarecer as rubricas mais relevantes do OC'24.

Nota: O Orçamento é submetido a aprovação pela Assembleia.

Despesas

Gastos de Porta Aberta

Gastos de Secretaria | Relativamente aos gastos de envio de cartas, continuarão a ser enviadas aos sócios as cartas da convocatória para a Assembleia Geral e a carta de entrada em campos (a carta de pagamento de quotas, à semelhança do ano passado, passa a ser enviada por e-mail). Dado que já não é enviada uma carta de boas-vindas / entrada de

novos sócios, não se justifica os custos adicionais de enviar apenas os calendários, pelo que se propõe que este envio passe a ser realizado via e-mail. Para além disso, este ano vai haver uma troca na plataforma de base de dados (da NoMundo para a Mava) cujo valor orçamentado reflete custos de migração, atualização e análise inicial de dados, seguro, manutenção e suporte e ainda o preço do próprio site). Por último, acrescenta-se um custo relativo ao tarifário para o telemóvel da secretaria (que passará a ser utilizado este ano).

Migração para a MAVA:

Dada uma reestruturação interna, a NoMundo deixou de conseguir oferecer os serviços de manutenção e suporte que nos veio a oferecer ao longo dos anos. Assim, vimo-nos obrigados a transferir a plataforma para os servidores de uma outra empresa, que nos conseguisse dar esse suporte de manutenção, bem como um futuro suporte para futuros desenvolvimentos que queiramos fazer na plataforma. Atenção: a plataforma é nossa, não da NoMundo.

A NoMundo sugeriu-nos a MAVA, uma empresa que pertence a um ex-cantílico, muito ligado a movimentos católicos. Entrámos em contacto com eles, para perceber o que faria mais sentido e qual poderia ser a melhor abordagem para o CAMTIL. Ficou decidido que vamos mudar de plataforma, para os servidores deles, e que vai passar a MAVA a dar este suporte ao longo dos anos.

A transição vai ser feita em duas partes: (i) assegurar que tudo aquilo que temos está funcional – se houver algum erro, temos alguém que nos corrige e ajude; (ii) depois da MAVA conhecer a plataforma e perceber se está funcional, discutirmos possíveis abordagens de desenvolvimento da plataforma que possam ser convenientes para o CAMTIL (e.g., candidaturas e entradas de novos sócios, que ainda são feitas manualmente).

Gastos de Assembleia | Os custos da renda e do espaço foram ajustados de acordo com a informação dada pelo CAIC. O custo dos transportes foi ajustado com base nos custos do ano anterior.

Gastos de Núcleos | A rubrica “Reuniões e outros” passa a ter o nome “Atividades Nacionais”, onde se inclui um apoio para atividades inter-núcleos a serem realizadas, considerando a vontade mostrada pelos núcleos nos últimos anos. A rubrica inclui ainda os custos da divulgação em Braga e Évora.

Gastos de Atividade

Campos de Verão | Orçamento para os 10 campos de Verão (Mosquitos de 7 dias; Aranhaços a Camaleões de 10 dias), que inclui alimentação, transportes ao longo do campo, material, fim-de-semana de campo, farmácia e registos criminais dos animadores. Estes valores estão em linha com os registados no ano que passou.

Gastos de Documentação | Todos os custos voltaram a ser ajustados ao número de locais de campo necessários (i.e., 3 locais).

Gastos de Campos de Inverno | Para além do apoio habitual aos campos de Trolhas e Cifa, esta rubrica passa a incluir também um apoio à Camtilândia.

Gastos de Formação | Por uma questão de coerência com os valores orçamentados o ano passado, o valor de referência do BAMG foi aumentado assumindo uma inflação de 10%. O valor de donativo à companhia de Jesus corresponde a 1100€ de base mais metade da reserva deste último ano, com um limite máximo de 2750€ (limite aprovado na Assembleia '22).

Gastos de Formação de Animadores | A ajuda relativa a animadores que queiram fazer Exercícios Espirituais foi aumentada para 50€ e foi assumida uma procura de 15 animadores/ano. Além disto, este ano existe a segunda edição da atividade “CONGA” e os custos da mesma aparecem contemplados.

Gastos de Material | Estão orçamentadas algumas renovações de material (como tendas), reparações e manutenção da garagem (como a casa de banho). Está ainda orçamentado um investimento em novas tendas e em bóias de salvamento.

Outros Gastos |

Devolução Camtilshop | A Camtilshop gere o dinheiro de forma simples: investe e usa o dinheiro que ganha desse investimento para investir novamente no ano seguinte. Isso cria um ciclo sustentável onde as receitas vêm dos próprios investimentos da Camtilshop. Nos últimos anos, a Camtilshop investiu 1000€ na produção de CDs do Camtil, de forma a criar uma fonte de receitas própria. No entanto, no último ano, a estratégia evoluiu para direcionar todas as receitas, provenientes da venda dos CDs, para a angariação de fundos JMJ, reduzindo assim o custo de inscrição nos campos JMJ para os sócios.

Atualmente, face às exigências financeiras da Camtilshop e considerando a atual situação financeira do Camtil, propomos a devolução dos fundos à Camtilshop, permitindo que sejam reinvestidos no seu próximo orçamento.

Desgaste Carros | Na AG '21, o Miguel Cabral apresentou esta proposta a todos os sócios. Nós pedimos, enquanto Direção, que esta proposta não fosse discutida na AG de '21, nem na AG de '22 e que nos desse o ano 22/23 para a discutirmos.

A proposta consiste no pagamento pelo desgaste dos carros que os animadores oferecem para actividades do CAMTIL. Ou seja, da mesma maneira que o CAMTIL paga a gasolina e as portagens, o Miguel propõe que também se pague um x pelo desgaste do carro. Nesta proposta, o Miguel diz que o “preço standard” do desgaste do carro pago pelas empresas aos trabalhadores é de 0,36€/km – mas ele próprio reconhece que isso não seria comportável para o CAMTIL. Sugere então 0,10€/km (i.e., o aumento total da despesa do CAMTIL seria cerca de

3000€), acreditando que faz sentido largar outros gastos, aumentar as quotas, ou mesmo o preço dos campos, de forma a poder pagar este valor de desgaste.

Face ao valor saudável de reserva correspondente ao ano de 2022/23, a Direção considera que existe o espaço e estabilidade necessários à concretização desta proposta. Porém, tendo a preocupação de definir um valor que possa manter-se, apesar de quaisquer circunstâncias externas, após um estudo cuidadoso, definiu-se um valor considerado justo de 0,05€/km, para um mínimo de 400km percorridos (correspondente a uma viagem de ida e volta de Lisboa a Coimbra, aproximadamente).

Nota: Esta proposta será apresentada e está ainda pendente de aprovação na AG.

Receitas

Receitas de Porta Aberta

Quotas | Foram orçamentadas as quotas de 912 famílias a serem pagas entre os meses de janeiro e setembro de 2024, tendo em conta o valor de quota de 35€.

Quotas em atraso | Foram orçamentadas as quotas de 94 famílias (há 144 famílias que ainda não pagaram e estimamos que 50 famílias deixarão de ser sócias) a serem pagas entre os meses de outubro e dezembro de 2023, tendo em conta o valor de quota de 35€.

Receitas de Atividade

Inscrições em Campos | Os valores de inscrições nos campos foram reajustados para 85€ (mosquitos) e 95€ (aranhiços a camaleões).

Balanço de 2024

Prevê-se um balanço com saldo final negativo; no entanto, com um reinvestimento consciente de parte da reserva elevada resultante do ano anterior, não esgotando a mesma na totalidade.

Considerando que o fundo de emergência tem como objetivo dar resposta a um ano em que o Camtil não tenha receitas de quotas, nem faça campos de verão, decidimos aumentar o fundo de emergência para 13,000€, de forma a cobrir os gastos estruturais de porta aberta. Desta forma, prevemos acabar o ano com uma reserva positiva de 4,480€.

Sustentabilidade financeira do Camtil:

Em Tesouraria, decidimos fazer um estudo da sustentabilidade do Camtil para os próximos anos, mantendo os valores atuais de quotas e inscrições de campos.

Depois de calcular os vários custos e receitas, concluímos que as receitas atuais de quotas e inscrições de campos não são suficientes para manter o Camtil sustentável, com os custos que enfrentamos.

Neste ano que passou, dado o valor elevado da reserva que deve ser usado em benefício dos sócios, em Direção sentimos que a maior prioridade seria não aumentar o preço a pagar pelas quotas e inscrições nos campos. No próximo ano, face à reserva que tivermos e considerando os vários custos e receitas, será ponderado um ajuste nestes valores.

Pela Tesouraria do Camtil,

Isabel Alvim
Mariana Bessa
Luísa Solla Moniz



CAMTIL - Associação de Campos de Férias
Rua Almeida Garret, nº4 | 3000-021 Coimbra
<https://www.camtil.pt/> | tesouraria@camtil.pt.