

Tesouraria | Assembleia Geral 2022

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 2022 e do Orçamento 2023, para que os sócios se possam preparar devidamente para a Assembleia Geral.

As seguintes Notas Prévias não substituem a leitura do Relatório e Contas 2022 e Orçamento 2023. 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 2022

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 Assembleia | Os gastos relativos aos transportes foram superiores ao esperado, devido à indisponibilidade de frota no aluguer de camionetes.

Relativamente à renda do espaço, ao contrário deste ano (2023) o ano passado não nos foi feito um desconto. O CAIC pertence à Companhia e estavam a precisar de cobrar o valor total, sem qualquer desconto. Procurámos sítios alternativos, mas nenhum apresentava as condições do CAIC. Assim, apesar de ter sido mais caro que o habitual, continuou a ser o melhor local possível para termos a nossa Assembleia.

Gastos de Núcleos | Os núcleos apostaram, este ano, numa atividade nacional em Coimbra. É esta atividade extra que figura nos gastos “Reuniões e Outros.

Outros Gastos | Despesas relacionadas com as taxas associadas ao pagamento de quotas, feito através da EasyPay. Este valor é deduzido automaticamente da receita das quotas.

Gastos de Atividade

Como é sabido por todos, desde a Assembleia de 2021 (em que o Orçamento 2021/2022 foi aprovado) até ao Verão, houve uma subida generalizada dos preços. Mais concretamente, em Agosto de 2022 essa variação chegou a 9%, face ao mesmo mês do ano passado [1]. Assim sendo, era de esperar que os orçamentos dos campos de Verão não fossem suficientes para as necessidades reais, que resulta em gastos superiores aos esperados. Mesmo sabendo que os orçamentos não iam chegar, a Tesouraria do Camtil não pôde fazer quaisquer alterações, tendo em conta que estas teriam que ser aprovadas pelos sócios, em Assembleia.

Campos de Verão | Como já referido, os gastos são justificados pela inflação.

[1] INE - Instituto Nacional de Estatística, “Taxa de variação homóloga do IPC estimada em 9,0% - Agosto de 2022,” [Online]. Available: https://www.ine.pt/xportal/xmain?xpid=INE&xpgid=ine_destaques&DESTAQUESdest_boui=540173186&DESTAQUEsmodo=2. [Acedido em Outubro 2022].

Carrinhas | Os gastos relativos às carrinhas foram superiores ao esperado, em resultado de alguns danos emergentes da sua utilização normal, que nos foram faturados.

Seguros | No ano passado orçamentamos esta rubrica na convicção de que a subida de preços dos seguros pós-covid já não se faria sentir. No entanto, os preços mantiveram-se, o que leva a gastos superiores ao esperado.

Gastos de Material | Nesta rubrica é importante referir os gastos da arrumação e manutenção da garagem. Em primeiro lugar, a arrumação de Setembro de 2021 foi adiada, tendo os seus gastos sido contabilizados para o ano fiscal de 2022 (figurando então neste Relatório e Contas). Em segundo lugar, as obras que tinham sido previstas para a garagem não foram feitas, mas houve uma inundação, cujos gastos foram cobertos pelo orçamentado na rubrica “Manutenção”.

Receitas

Receitas de Porta Aberta

Quotas | Representa o acompanhamento da secretaria junto das famílias em relembrar o pagamento das quotas ao longo do ano. O resultado deste trabalho reflete-se em termos um número elevado de famílias a pagar entre [Janeiro – Setembro].

Quotas em atraso | Representa o acompanhamento da secretaria junto das famílias em relembrar o pagamento das quotas no final do ano entre [Out – Dez].

Receitas de Atividade

Outros (Lucro de Assembleia, ENC's, outras atividades) | Representa o dinheiro que sobrou da Assembleia, do ENC e de outras atividades não totalmente financiadas pelo Camtil.

Balanço de 2022

O Balanço de 2022 teve um saldo menos negativo que o orçamentado. Ou seja, no orçamento feito para 2022 foram previstos alguns gastos extraordinários, nomeadamente as obras na garagem, uma rubrica para cobrir possíveis gastos com a pandemia (não sabíamos como é que a situação estaria no verão) e investimento em material. Contudo, alguns destes gastos não se concretizaram e, por isso, os tais gastos extraordinários foram bastante mais reduzidos que aquilo que estava inicialmente previsto e orçamentado.

Orçamento 2023

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'23.

Nota: O Orçamento é submetido a aprovação pela Assembleia.

Despesas

Gastos de Porta Aberta

Gastos de Secretaria | Relativamente aos gastos de envio de cartas, passarão a ser enviadas aos sócios as cartas da convocatória para a Assembleia Geral e a carta de entrada em campos (deixando de ser enviada fisicamente a carta de pagamento de quotas, que passa a ir só por e-mail.

Gastos de Assembleia | Dada a inflação que se sente nos preços, a rubrica dos transportes para a Assembleia Geral sofreu um aumento.

Gastos de Direção | O valor orçamentado para as reuniões de direção foi diminuído, pois verificou-se que, nos últimos 4 anos, o valor orçamentado nunca era atingido.

Gastos de Núcleos | O orçamento para os três núcleos foi ajustado à inflação. Foi também aumentada a rubrica “Reuniões e Outros”, com o objetivo de cobrir a divulgação que será feita em Braga e em Évora ao longo do próximo ano.

Gastos de Atividade

Para esta rubrica é necessária uma explicação prévia. Como referido no Plano de Atividades 2022/2023: “A Companhia de Jesus convidou os movimentos de campos de férias, a levar o maior número de jovens às Jornadas Mundiais da Juventude em 2023. Então nós arregaçámos as mangas e pusemo-nos a pensar como participar nas JMJ em força, respondendo a este convite do Companhia de Jesus e do Papa e como, ao mesmo tempo, cumprir com a nossa missão de oferecer campos de férias para todas os animados do Camtil.” **Assim sendo, a proposta é** “fazer campos de férias nas Jornadas Mundiais da Juventude para os animados de idades de Tremelgas e Camaleões e de fazer campos de 7 dias no final de Agosto para os Mosquitos, Aranhaços e Melgas.”

Como tal, assim que os pacotes de peregrinos foram disponibilizados no site da JMJ, escolheu-se o pack A4 (95€/pax) para os 4 campos das Jornadas, que inclui o kit peregrino, transportes à volta de Lisboa e seguro para essa semana. Sendo assim os gastos

de alojamento e alimentação suportados pelo Camtil. Para os restantes 6 campos fora das Jornadas, o orçamento foi feito contabilizando os gastos habituais.

De notar que muitos valores foram ajustados à inflação, facto que é independente das alterações ao Orçamento provocadas pela JMJ.

Campos de Verão | Orçamento para os 10 campos de Verão (de Mosquitos a Melgas de 7 dias; Tremelgas e Camaleões de 8 dias), que inclui alimentação, transportes ao longo do campo, material, fim-de-semana de campo, farmácia e registos criminais dos animadores. Todos os valores estão ajustados à inflação respetiva.

Comboios | Para os campos das Jornadas, apenas os participantes fora de Lisboa precisarão de transporte.

Seguros | Visto que o pack escolhido das Jornadas inclui seguro, apenas os participantes dos 6 campos fora das JMJ precisarão de seguro.

Outros Gastos | Nesta rúbrica estão orçamentados dois gastos. Em primeiro lugar, a reserva do pack A4 para os participantes da JMJ. Em segundo lugar, como já referido, este pack não inclui alojamento. Como tal, está também orçamentado nesta rúbrica o valor que poderá ser necessário para o aluguer de espaços para os campos da JMJ.

Gastos de Documentação | Este ano, por nos propormos a fazer campos de Verão diferentes do habitual, será mais exigente em termos de visitas a locais de campo. Como tal, o orçamento para esta rúbrica foi aumentado.

Gastos dos Campos de Inverno | Os campos do CIFA e Trolhas devem ser autossustentáveis. No entanto, o Camtil dá uma pequena ajuda ao preço das inscrições. Este valor foi ajustado à inflação.

Gastos de Formação |

BAMG | O BAMG é um encontro que acontece normalmente no início de Julho e junta os animadores dos campos desse Verão. Este ano, no entanto, com o MAGIS e a JMJ, esta proposta não faz tanto sentido. Assim, excecionalmente este ano, não se orçamentou o BAMG.

Donativo à Companhia de Jesus | Como ficou aprovado em Assembleia, o Camtil faz um donativo anual de 1,000€ de base, mais metade da reserva desse ano, até ao limite de 1,500€ (i.e., 2,500€ em 2023).

Gastos de Formação de Animadores |

Atividade de final de Verão | Como referido acima, não haverá BAMG neste próximo ano. Mas como este encontro de animadores continua a ser importante, a Pasta de Formação de Animadores propõe uma atividade de final de Verão. Está orçamentada uma ajuda semelhante ao CIFA e Trolhas.

ENC | Este ano a Assembleia tem a duração de 1 dia e meio, não havendo Encontro Nacional do Camtil.

Gastos de Material | Estão orçamentadas algumas renovações de material (como tendas), reparações e manutenção da garagem (como a casa de banho).

Outros Gastos |

Donativo Experiências Magis | Como referido no Plano de Atividades 2022/2023: *“O Magis desafiou o Camtil a preparar alguma experiência camtilíca para os peregrinos que vamos receber de todo o mundo. Dessa forma, a direção pôs-se a pensar se deveríamos apresentar alguma experiência e que experiência seria essa (...) este grupo chegou à proposta que o Camtil deveria preparar 4 experiências Magis (...) cada uma delas baseada num dos pilares do Camtil: Deus, Amizade, Natureza e Serviço”*

Estas experiências são preparadas por animadores do Camtil e são auto-financiadas, ou eventualmente podem ter algum apoio por parte do Magis (i.e., os peregrinos pagam um valor de inscrição para o Magis, mas estas receitas não chegam para pagar as experiências em si).

Este valor (i.e., 200 euros por experiência) é o valor que consideramos justo e razoável para começar a preparar cada experiência – nomeadamente para visitar os locais onde estas experiências vão acontecer. O resto de cada experiência será pago entre apoios que as equipas da experiência arranjam e apoios do Magis.

Receitas

Receitas de Porta Aberta

Quotas | Foram orçamentadas as quotas de 891 famílias pagas entre os meses de Janeiro e Setembro de 2023, tendo em conta o valor de quota de 35€.

Quotas em atraso | Foram orçamentadas as quotas de 123 famílias pagas entre os meses de Outubro e Dezembro de 2022, tendo em conta o valor de quota de 35€.

Receitas de Atividade

Inscrições em Campos | Para os campos de Mosquitos a Melgas o valor foi ajustado à inflação e aos 7 dias – fixando o valor nos 95€ por participante. Para os campos de Tremelgas a Camaleões, visto que decorrerão na JMJ, o valor da inscrição foi revisto e depois de vários testes fixou-se em 130€ por participante.

[2] INE - Instituto Nacional de Estatística, "Taxa de variação homóloga do IPC estimada em 10,2% - Outubro de 2022," [Online]. Available: https://www.ine.pt/xportal/xmain?xpid=INE&xpgid=ine_destaquas&DESTAQUESdest_boui=540173236&DESTAQUESmodo=2. [Acedido em Novembro 2022].

Outras Receitas – Angariação de Fundos | Como também referido no Plano de Atividades 2022/2023: "Devido ao custo elevado de realização de campos de férias nas Jornadas Mundiais da Juventude e não querendo dar um encargo financeiro demasiado grande às famílias do Camtil, os Campinácios, os Gambozinos e o Camtil decidiram realizar este ano uma angariação de fundos excecional como forma de ajudar a baixar o preço dos campos de Tremelgas e Camaleões e como forma de os animadores não terem de pagar os campos." Assim, em termos de Orçamento para o próximo ano, orçamentou-se uma receita de 33€ por participante num campo de Jornadas (para o Camtil) para esta angariação de fundos.

Balanço de 2023

Prevê-se um balanço com saldo final negativo, fruto da inflação e dos custos extraordinários previstos para o próximo ano, nomeadamente os custos relacionados com a proposta de campos de férias nas Jornadas Mundiais da Juventude, para os escalões de Tremelgas e Camaleões.

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 – no entanto, ajustando os vários custos à inflação. Por 2023 ser um ano tão atípico (i.e., que junta inflação, às JMJ), decidimos fazer esse estudo tendo em conta um "ano normal de Camtil"

Nota: Deveria ser lido como: "Se 2023 fosse um ano normal de Camtil (i.e., sem JMJ e sem custos extraordinários relacionados), qual seria o balanço final do Camtil – para as mesmas quotas, os mesmos preços de inscrição; com custos ajustados à inflação atual".

Depois de calcular os vários custos e receitas, chegámos a um balanço do Camtil bastante negativo que se traduz numa reserva ainda positiva para 2023, mas não sustentável para 2024.

Concluimos que as receitas atuais de quotas e inscrições de campos não são suficientes para manter o Camtil sustentável, com os custos que enfrentamos – para um 'ano normal' de Camtil.

Tendo em conta que o próximo ano é muito atípico, achamos que é precipitado estar a alterar valores de referência nesta Assembleia – valores que queremos que sejam estáveis, e que não oscilem de ano para ano. No próximo ano, teremos mais liberdade de optar pelo que fará mais sentido na altura.

Proposta *Desgaste dos Carros:*

Antes da AG '21, o Miguel Cabral enviou esta proposta para a Direção. Nós pedimos, enquanto Direção, que esta proposta não fosse apresentada na AG de '21 e que nos desse o ano 21/22 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. Ele 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.**

Para poder implementar esta proposta, o Camtil tem de ter uma receita que ainda não tem (i.e., através do aumento das quotas ou do valor dos campos). Este ano, ao ter de incluir a inflação e todos os gastos atípicos de 2023, achamos que não é o melhor ano para incluir estes novos gastos que serão permanentes, enquanto que os gastos de 2023 serão extraordinários.

Assim, pedimos que esta proposta seja apresentada na AG '23, para que caso implique alguma alteração no valor dos campos, ou das quotas, que entre no valor de referência a ser definido no próximo ano.

Pela direção do Camtil,

Leonor Ramalho
Isabel Alvim
Mariana Bessa



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

