

Tesouraria | Assembleia Geral 2024

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 2024 e do Orçamento 2025, para que os sócios se possam preparar devidamente para a Assembleia Geral.

As seguintes Notas Prévias não substituem a leitura do Relatório e Contas 2024 e Orçamento 2025. 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.

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, na Assembleia de 2010, se votou que esse fundo deveria estar entre os 9 e os 12 mil euros. Na Assembleia de 2023, foi aprovado um ajuste à inflação desse valor para os 13 mil euros.

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, ou importância. Por exemplo, pode ser utilizado em Formação de Animadores, Assembleia, Material ou, ainda, para evitar o aumento do preço dos campos ou das quotas, entre outros.

Relatório e Contas 2024

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 | Os gastos deste ano da Secretaria estão em linha com o orçamento, e os diferenciais, na sua maioria positivos, são bastante reduzidos. Destacamos as seguintes rubricas:

- **Site:**
 - Devido a uma reestruturação interna, a NoMundo deixou de conseguir fornecer serviços de manutenção e suporte, o que nos levou a transferir a plataforma para a MAVA. Como orçamentado em 2023, pagámos o valor em falta à NoMundo (590€), os custos de migração, atualização e análise inicial (2.850€ + IVA) e a anualidade da plataforma (400€ + IVA). As horas extra para manutenção e segurança da nova plataforma MAVA, previstas no orçamento, não foram necessárias neste primeiro ano.
 - Esta rubrica inclui também o custo do site, que foi mais caro do que o previsto devido ao aumento dos preços, e sem os descontos habituais dos últimos anos.
- **Telemóvel:** Nos telemóveis, sobrou a totalidade do valor orçamentado, pois não pagámos um tarifário. Continua-se a achar importante ter um número oficial, embora um único telefone não resolva a necessidade de usar telemóveis pessoais. Foi acordado investigar a possibilidade de usar um VoIP (telemóvel virtual acessível através do computador, por exemplo).

Gastos de Assembleia | Os gastos com a renda do espaço, estabelecidos pelo CAIC, mantiveram-se dentro do valor orçamentado, pois os preços foram enviados com antecedência. Nos transportes, os preços dos autocarros estavam mais baixos do que o previsto, para além de terem sido tratados com antecedência, o que resultou num diferencial positivo (550€).

Gastos de Direção | Os gastos da Direção mantiveram-se em linha com o valor orçamentado.

Gastos de Núcleos | Estes gastos dividem-se nas seguintes rubricas:

- **Núcleos.** Este ano, houve um acompanhamento mais próximo dos núcleos, com um reforço da tesouraria para que usassem o apoio do Camtil e, se necessário, pedissem ajuda extra. Os três núcleos pediram um apoio adicional à tesouraria para algumas atividades que ainda queriam realizar. Este apoio foi sempre previamente discutido com a tesouraria, que considerou pertinente apoiar.

- Destacamos, nesta linha, a atividade Gaivotas Alive, pensada e idealizada pelo Cabra, mas aberta a todos os núcleos e gerações. O apoio extra dado pelo Camtil (229€) incluiu uma refeição para cerca de 150 pessoas e custos com as deslocações dos animadores.

Notamos que houve sempre uma boa gestão e utilização do dinheiro por parte dos três núcleos.

- **Atividades Nacionais.** Para além dos custos relativos à divulgação em Braga e Évora, estava orçamentado um apoio de 300€ para uma atividade nacional inter-núcleos. Os núcleos decidiram realizar uma Melgalândia (ou seja, uma atividade de três dias organizada pelos núcleos para o escalão de Melgas). Esta atividade de Melgas, para além de utilizar o apoio de 300€ fornecido pela tesouraria, gastou mais 280€ do que o orçamentado, devido a: (i) desistências de muitos animados em cima da hora, já com bilhetes de comboio comprados e autocarro alugado; (ii) o preço do campo foi orçamentado abaixo do valor necessário para cobrir os custos.

Outros Gastos | As despesas relacionadas com a reunião do Conselho Fiscal mantiveram-se dentro do valor orçamentado, com o diferencial a dever-se ao facto de ter sido um ano de passagem de pasta, o que implicou um custo de transporte superior. Além disso, a rubrica inclui as taxas associadas ao pagamento de quotas, efetuado através da EasyPay.

Gastos de Atividade

Gastos Regulares | Campos de Verão

Os gastos relacionados com os Campos de Verão foram significativamente superiores aos valores orçamentados. A seguir, detalharemos cada rubrica dentro destes gastos:

- **Orçamentos de Campo.** Mantiveram-se dentro do valor orçamentado, mas o feedback geral indica que os orçamentos são bastante limitativos, especialmente no setor da alimentação, já que não acompanham a subida de preços nos supermercados. Este é um aspeto importante a considerar, e será refletido no novo orçamento de 2025.
- **Comboios.** Nesta rubrica, houve um imprevisto que resultou na compra de novos bilhetes de comboio para um campo, com um custo extra de 400€, devido ao atraso do autocarro. A situação está a ser resolvida pela Direção e pela empresa de autocarros. Além disso, o preço dos comboios aumentou, e o gasto real por campo foi de 970€, acima dos 775€ orçamentados.
- **Autocarros.** O prejuízo deve-se principalmente aos transportes para o Sabugal. A Linha da Guarda está cortada, e os autocarros de Coimbra até ao local do campo ficaram muito mais caros do que o orçamentado. Além disso, houve um aumento significativo nos custos dos autocarros. Notamos que a Pasta Campos pede

orçamentos a várias empresas e escolhe sempre a opção mais conveniente e económica.

- **Carrinhas.** As despesas com as carrinhas foram superiores ao orçamentado (+944€), devido ao aluguer da base ser mais caro.
- **Seguros.** As despesas com os seguros foram bastante inferiores ao orçamentado (-2.541€), pois foi-nos proposto um novo seguro específico para campos de férias católicos, muito mais barato do que o habitual. Esta alteração será refletida nos orçamentos futuros.

Gastos Regulares | Documentação

Os gastos com os livrinhos de direção de campo ficaram bastante acima do esperado (+145€). Para além do aumento dos preços, o livrinho demorou a ser finalizado e teve de ser impresso a tempo da REC, o que impediu uma boa avaliação e pesquisa de mercado. Por outro lado, o caderno pedagógico não foi impresso por esquecimento, tendo sido enviado apenas digitalmente, o que resultou em nenhum custo nesta rúbrica. Os restantes valores mantiveram-se dentro do orçamento.

Gastos Regulares | Campos de Inverno

Este ano, houve um acompanhamento mais próximo dos núcleos, com um reforço da tesouraria para que usassem totalmente o apoio do Camtil e, se necessário, pedissem ajuda extra.

O balanço dos campos de Trolhas e CIFA ficou em linha com o valor orçamentado, sendo o diferencial no campo de Trolhas devido ao facto de ter sido realizado com os Jesuítas de Portimão, o que resultou em custos de transportes superiores.

Além disso, foi orçamentado um apoio total de 600€ para duas Camtilândias, ou seja, uma atividade de três dias organizada pelos núcleos para os escalões de Mosquitos e Aranhaços (300€ a cada), tendo sido devolvido um total de 480€. Ambas as Camtilândias foram conservadoras no valor cobrado aos pais, devido às incertezas nos locais de campo e transportes. Os preços cobrados podiam ter sido mais baixos, mas o pouco tempo de preparação para o campo tornou mais complicada a previsão dos custos, e as equipas preferiram ser mais cautelosas.

Gastos Regulares | Formação

As despesas relativas à formação estão em linha com os valores orçamentados. Destacamos apenas o BAMG, uma atividade que junta todos os animadores do ano, que teve um excedente de 300€, devido a custos de transportes e alimentação mais baixos que os previstos.

Plano de Formação de Animadores

A ajuda para animadores que queiram fazer Exercícios Espirituais foi aumentada para 50€, e houve uma grande adesão, bastante superior à dos últimos anos (total de 20 pedidos), o que resultou num diferencial negativo de 225€ relativamente ao valor orçamentado. Além disso, tivemos a segunda edição da atividade “CONGA”, que pediu um apoio extra à tesouraria para material, resultando num custo superior ao orçamentado de 216€, para cadernos, decoração para o palco, entre outros.

Gastos de Material

Em relação aos gastos de material, destacamos as seguintes rubricas:

- **Renovação de Material.** Os custos superiores nesta rubrica devem-se à reparação das tendas (2.499,50€), novas camisas e vidros de Petromax, gás, e outros materiais (como enxadas, cafeteiras, papel de cenário, material de cozinha, entre outros). O custo de reparação das tendas foi bastante superior ao orçamentado, pois estas estavam em pior estado do que o previsto. A falta de um plano de inventário e estudo da vida útil dos materiais dificulta o processo de fazer um orçamento. Prevê-se que, no próximo ano, o valor de reparação seja mais baixo.
- **Arrumação de Material.** Realizaram-se duas arrumações abertas ao público. Os custos foram inferiores ao orçamentado em 262€, devido a menores custos de transporte e alimentação. Notamos que é uma atividade sujeita a variações nos custos, pois o número de participantes varia bastante o que tem um grande impacto nos custos.
- **Farmácia.** Foi feita uma renovação da farmácia, que foi altamente elogiada. Para além disso, foi mais barato que o valor orçamentado.
- **Investimento em Material.** Custos em linha com os valores orçamentados. Foram compradas três tendas novas e um fogão. Esta rubrica teve um excedente de 180€.
- **Manutenção da Garagem.** Estava orçamentado o arranjo da rotura do cano da garagem, no entanto, não foi realizado. O tema foi discutido com o Padre Marco, que aconselhou a deixar estar (caso não seja utilizado), uma vez que tudo poderá ser destruído com a construção da nova linha de comboio prevista para o Loreto, onde se encontra a garagem do Camtil.

Receitas

Receitas de Porta Aberta

Quotas | O valor das receitas provenientes das quotas foi superior ao esperado, recebendo quotas de aproximadamente 1.035 famílias (contra as 912 famílias orçamentadas). Este valor reflete o acompanhamento da secretaria junto das famílias,

relembrando o pagamento das quotas ao longo do ano [janeiro 2024 – setembro 2024], o aumento de novas famílias e o desdobramento de quotas, que não era previsível.

Quotas em atraso | O esperado, de acordo com o valor orçamentado, era que existissem 94 famílias a pagar as quotas em atraso [outubro 2023 – dezembro 2023]. No entanto, tivemos apenas 88 famílias a pagar as quotas em atraso.

Receitas de Atividade

O diferencial desta rubrica deve-se aos donativos de alguns pais que, apesar dos filhos não terem podido fazer o campo, já tinham pago a inscrição e decidiram doar o valor ao CAMTIL. Esse valor corresponde a cerca de 5 famílias. Além disso, o retorno dos campos de inverno, especialmente o de Cegonhas, foi de cerca de 260€, em vez de ser próximo de 0€. Também tivemos um retorno de 100€ no CONGA.

Na rubrica "Outros", foi feito um ajuste com o saldo final da conta bancária do CAMTIL, que era ligeiramente superior ao valor registado no Excel.

Balanço de 2024

Neste ano, dado o valor elevado da reserva, que deve ser usado em benefício dos sócios, a Direção decidiu que a maior prioridade seria não aumentar o preço das quotas e das inscrições nos campos. Apesar dos elevados custos, esperava-se um saldo negativo de 13.160€. O balanço de 2024 apresentou um resultado negativo, mas inferior ao previsto. Embora alguns custos tenham sido substancialmente superiores ao orçamentado, especialmente nos campos de verão e no material, houve um diferencial positivo em várias outras rubricas de custos e receitas, que fizeram com que o saldo negativo fosse de 8.434€, em vez dos 13.160€ previstos.

Orçamento 2025

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 Orçamento 2025.

Nota: O Orçamento é submetido a aprovação pela Assembleia.

Despesas

Gastos de Porta Aberta