



ANÁLISIS DEL RESULTADO ECONOMICO 2016

COORDINADORA VALENCIA DE ONGD
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

Índice

1. Cuotas.....	3
2. Convenios.	4
3. Pobreza Zero.....	5
4. Caso Blasco	6
5. Conclusiones en base a los resultados de 2016	7
6. Anexo: Cuadro de seguimiento presupuestario 2016.....	8

[Índice de tablas](#)

Tabla 1: Desglose de costes laborales imputados por convenio en 20165
Tabla 2: Desglose ingresos totales para Pobreza Zero5
Tabla 3: Desglose del gasto de Pobreza Zero 20166

[Índice de gráficos](#)

Gráfico 1: Contribución por partida de los ingresos de la CVONGD en 2016.4



El objetivo del presente informe es analizar los resultados económicos de la actividad de la CVONGD en 2016 mediante el cuadro de seguimiento presupuestario. Para ello, se van a detallar cuáles han sido los orígenes de las principales fuentes de ingreso y el destino de los mismos.

1. Cuotas.

El año 2016 ha sido excepcional en cuanto a nivel de pago de la cuota anual por parte de las organizaciones socias de la CVONGD.

Se han obtenido en total 26.350€ entre cuotas de socios y colaboradores, de las cuales, 23.850€ corresponden a cuotas del año 2016, lo que supone haber cobrado en torno a 2.500€ en concepto de cuotas pendientes de años anteriores. Sin embargo, durante el año 2016 se dieron de baja dos organizaciones, Asociación para la Integración Urbana (IN-UR) y Rudraksha, que constituyen la partida de baja de socios por un valor negativo de 1.500€ (deuda pendiente por impago de cuotas durante más de 3 ejercicios consecutivos).

En base al pago de las cuotas de 2016, se conoce que entorno al 60,7% de las ONGD socias pagaron la cuota mínima de 250€, mientras que el 37% de las organizaciones pagaron la cuota máxima de 350€ (además, el 2.3% de las ONGD pagaron la cuota fija de 300€ como organizaciones colaboradoras)

Los ingresos obtenidos mediante las cuotas han servido para financiar parte de los gastos de funcionamiento de la organización (53%), el 7% de los gastos de actividades, parte de los costes laborales de la secretaría técnica (14.308,4€), la cuota de la CONGDE e impuestos (848,92€) y los gastos derivados del proceso judicial del Caso Blasco.

2. Convenios.

La CVONGD se ha financiado fundamentalmente con los convenios públicos que se le han concedido e ingresado durante el año 2016 (a excepción del convenio GVA 2016 que se empezó a ejecutar antes de su ingreso). Las cuotas de socios y colaboradores representaron el 13% de los ingresos totales, los ingresos procedentes de convenios firmados con las AAPP constituyeron el 76% y el 11% restante provino de otros ingresos (ingresos procedentes de la CONGDE, parte de los ingresos de Pobreza Zero, ingresos procedentes de la participación en cursos y donativos y otros ingresos).

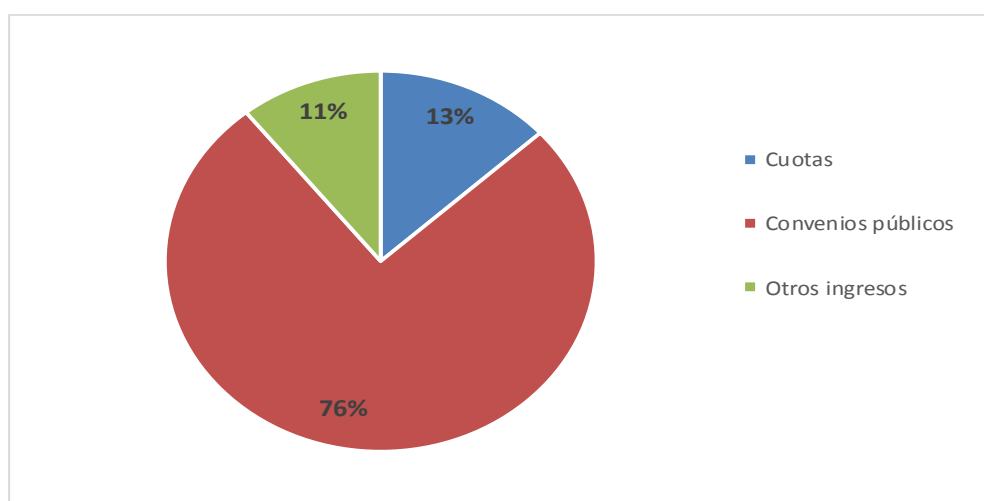


Gráfico 1: Contribución por partida de los ingresos de la CVONGD en 2016.

Cabe destacar, que entre las líneas nominativas concedidas mediante convenios, la Administración Pública que mayor aporte hizo al presupuesto de la CVONGD fue la Generalitat Valenciana. Esta ha representado el 56% del total de ingresos de la organización durante el año 2016.

El total de ingresos por convenios ascendió en 2016 a 142.867,49€ y sirvieron para financiar: la mayor parte de los **“gastos de actividades”** que figuran en el cuadro de seguimiento presupuestario, **92%**, (excepto los gastos del Caso Blasco, gastos viajes CONGDE, gastos de asambleas etc.), **parte de los gastos de Pobreza Zero**, (12.200€ procedentes del convenio con el Ayuntamiento de Valencia y de la Diputación de Valencia), **los gastos de las Unidades Territoriales**, parte de los **costes de funcionamiento de la CVONGD (47%)** y los **costes de personal que se detallan por convenio (83%)**:

Costes laborales financiados por convenio	Importe
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2014	6.695,06
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2015	20.589,46
Líneas Nominativas Comercio Justo GV 2014	15.653,64
Líneas Nominativas Comercio Justo GV 2015	9.259,62
Ayuntamiento de Valencia 2016	18.720,81
Total financiado por Convenios	70.918,59€

Tabla 1: Desglose de costes laborales imputados por convenio en 2016

3. Pobreza Zero

Como se observa en el gráfico y se ha comentado previamente, la partida “Otros ingresos” está constituida por, entre otros, los ingresos de Pobreza Zero. Es necesario explicar cómo Pobreza Zero se financia a si misma:

A los ingresos detallados en el cuadro de seguimiento presupuestario 2016 hace falta añadir aquellos que están financiados con alguno de los convenios concedidos por la las AAPP. Teniendo este aspecto en cuenta, el desglose de ingresos queda detallado de la siguiente manera:

INGRESOS POBREZA CERO	
Festival de Benvinguda Universitat 2016	5.110,04
Concierto Pobreza Cero 2016	7.232,00
Ajuntament Castelló 2016	983,89
Ajuntament Alacant 2016	2.000
Donativos y otros ingresos	2.322
Diputació València 2016	7.000
Ajuntament de València 2016	5.200
Total ingresos Pobreza Zero	29.847,93€

Tabla 2: Desglose ingresos totales para Pobreza Zero

El total de ingresos para financiar Pobreza Zero fueron 29.847.93€ y los gastos en los que hubo que incurrir para llevar a cabo la campaña Pobreza Zero supusieron 26.842,2€ hecho que contribuye a generar un remanente de 3.000€ que se podrá utilizar para el año 2017.

Gastos Pobreza Zero	
Cartelería y Material de difusión	4.168,79
Publicidad	1.502,00
Alquiler de equipamiento	694,85
Pancartas	1.343,31
Pulseras	1.623,27
Material y otros	2.063,81
Concierto Teatro principal	15.446,17
Total gastos Pobreza Zero 2016	26.842,20€

Tabla 3: Desglose del gasto de Pobreza Zero 2016

Las razones fundamentales por las que existe una diferencia considerable entre la cantidad presupuestada para el gasto de Pobreza Zero 2016 y la que finalmente supuso son:

- **Es difícil predecir los ingresos variables** como: el “Festival de Benvinguda Universitat de València, 2016” y los ingresos por la “Venta de entradas de la Nit Solidària,” así como donativos y colaboraciones de última hora de algunos ayuntamientos.
- **La mayor parte de los ingresos de Pobreza Zero se reciben una vez pasada la semana por la erradicación de la pobreza** (es el caso por ejemplo del convenio de la *Diputació de Valencia* que se cobró a finales de Diciembre de 2016). Mientras que el gasto se debió anticipar de fondos propios de la CVONGD al no ser suficiente con los 5.200€ del *Ajuntament de València*.

4. Caso Blasco

El proceso judicial del Caso Blasco, ha supuesto un coste de 8.423€ en 2016 sin disponer de ninguna fuente extra de financiación. Se ha financiado con parte de los donativos y otros ingresos recibidos por otras causas distintas al Caso Blasco y Pobreza Zero. pero fundamentalmente se ha financiado con los ingresos por cuotas procedentes de las 91 organizaciones de la CVONGD.

5. Conclusiones en base a los resultados de 2016

- La CVONGD depende de los fondos públicos que obtiene por medio de los distintos convenios con las AAPP, especialmente, de los de la Generalitat Valenciana.
- Los gastos medios de funcionamiento de la CVONGD suponen **895€** mensuales mientras que el promedio de gastos de personal **6.700,63€** mensuales (costes laborales de 3 personas en la Secretaría Técnica). Por lo tanto el gasto medio mensual para que la CVONGD es **7.595,63€**
- *Pobresa Zero*, pese a ser una campaña que se financia a sí misma requiere de un nivel de liquidez de la CVONGD para poder llevarse a cabo tal y como se realizó en 2016.
- El proceso judicial del Caso Blasco requiere de una financiación extra para que sea sostenible. De lo contrario se incurrirán en pérdidas, al no ser suficientes para sufragarlo los ingresos procedentes del cobro de las cuotas de las organizaciones socias.

6. Anexo: Cuadro de seguimiento presupuestario 2016.

PRESUPUESTO CVONGD 2016		
	PRESUPUESTO 2016	PRESUPUESTO 2016 EJECUTADO
A. INGRESOS	160.455,08	187.826,52
CUOTAS	24.050,00	24.850,00
Cuotas miembros	26.150,00	25.450,00
Cuotas año	26.150,00	25.450,00
Cuotas colaboradores	900,00	900,00
Colaboradores	900,00	900,00
Bajas Socios	-3.000,00	-1.500,00
INGRESOS POR PARTICIPACIÓN EN CURSOS	1.000,00	119,6
Cursos de cooperación al Desarrollo	1.000,00	119,6
INGRESOS DE FINANCIADORES	119.405,08	143.422,99
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2014	12.973,55	12.973,55
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2015	19.490,00	25.000,00
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2016	0,00	2.000,00
Líneas Nominativas Comercio Justo GV 2014	41.740,53	41.740,53
Líneas Nominativas Comercio Justo GV 2015	11.895,45	26.757,15
Convenio Diputación de Valencia 2015	2.755,55	2.755,55
Convenio Ayuntamiento de Valencia 2016	30.000,00	24.640,71
Convenio Diputación 2016	0,00	7.000,00
CONGDE viajes	550,00	555,50
INGRESOS UNIDADES TERRITORIALES	0,00	0
Actividades Unidades territoriales	0,00	0
OTROS INGRESOS	2.500,00	1.786,00
Campaña #justiciacasoblasco	2.000,00	0
Donativos y otros ingresos	500,00	1.786
INGRESOS POBREZA CERO	13.500,00	17.647,93
Festival de Benvinguda Universitat 2016	2.500,00	5.110,04
Concierto Pobreza Cero 2016	10.000,00	7.232,00
Ajuntament Castello	0,00	983,89
Ajuntament Alacant	0,00	2.000,00
Donativos y otros ingresos	1.000,00	2.322,00
B. GASTOS	161.483,38 €	192.061,40 €
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	10.070,00	10.735,51
Reparaciones y Mantenimientos	820,00	1.018,89
Comunidad de propietarios	820,00	1.018,89
Servicios exteriores	2.450,00	2.757,60
Limpieza local	700,00	1.030,92
Consultora laboral	950,00	1.596,97

Mensajería	800,00	129,71
Suministros	4.200,00	4.208,46
Teléfono, internet	900,00	820,02
Electricidad	1.000,00	905,71
Agua	350,00	479,05
Material oficina	1.800,00	1.972,14
Correos	150,00	31,54
Otros	2.600,00	2.750,56
Servicios Bancarios	150,00	199,71
Seguros	450,00	453,61
Reforma del local	2.000,00	2.097,24
SUELDOS Y SALARIOS	84.606,83	85.226,99
Coste trabajadores (3 Secretaría Técnica y 2 CJ 3 meses)	84.606,83	85.226,99
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2014	6.656,02	6.695,06
Línea Nominativas Coordinación ONGD GV 2015	19.490,00	20.589,46
Líneas Nominativas Comercio Justo GV 2014	16.000,00	15.653,64
Líneas Nominativas Comercio Justo GV 2015	11.895,45	9.259,62
Ayuntamiento de Valencia	22.000,00	18.720,81
Fondos Propios	8.565,36	14.308,40
GASTOS DE ACTIVIDADES	51.285,55	68.213,74
Reforma y actualización de las Web	870,00	1.272,50
Plan de Formación	9.070,00	13.379,65
Celebración Día Mundial del Comercio Justo	12.540,00	27.885,18
Promoción del Comercio justo	2.400,00	2.325,40
Campaña Comunicación Comercio Justo	3.500,00	6.003,89
Gastos Convenio Diputación de Valencia 2015	2.755,55	2.849,32
Gastos Convenio Ayuntamiento de Valencia 2016	8.000,00	720,00
Viajes CVONGD a Unidades Territoriales Alicante-Castellón	800,00	647,28
Arrendamiento de equipos	700,00	282,15
Reuniones CONGDE Grupos de Trabajo	700,00	316,20
Gastos de Asambleas y reuniones	250,00	1.301,17
Encuentro Coordinadoras ONGD	0,00	2.000,00
Actividades de sensibilización	1.200,00	808,00
Gastos procesos judiciales	8.500,00	8.423,00
GASTOS UNIDADES TERRITORIALES	1.300,00	194,04
Actividades Unidades territoriales	1.000,00	0
Viajes Unidades Territoriales Alicante-Castellón	300,00	194,04
OTROS	721,00	848,92
Cuota CONGDE 2016	721,00	721
Impuesto beneficio	0,00	127,92
GASTOS POBREZA CERO	13.500,00	26.842,20
Gastos Pobreza Zero generales	1.000,00	0
Semana contra la pobreza 2016	12.500,00	26.842,20

<i>Cartelería y Material de difusión</i>	<i>1.800,00</i>	<i>4.168,79</i>
<i>Publicidad</i>	<i>1.200,00</i>	<i>1.502,00</i>
<i>Alquiler de equipamiento</i>	<i>1.000,00</i>	<i>694,85</i>
<i>Pancartas</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.343,31</i>
<i>Pulseras</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.623,27</i>
<i>Material y otros</i>	<i>1.000,00</i>	<i>2.063,81</i>
<i>Concierto Teatro principal</i>	<i>5.000,00</i>	<i>15.446,17</i>
RESULTADO PRESUPUESTO	-1.028,30	-4.234,88

