

FUNDACIÓN CARDENAL SPÍNOLA DE LUCHA CONTRA EL PARO



**PRESENCIA DE LA IGLESIA DE SEVILLA
EN EL MUNDO DEL DESEMPLEO**

MEMORIA 2014

MEMORIA 2014

ESQUEMA DE LA MEMORIA

PRESENTACIÓN	5
INTRODUCCIÓN	6
PATRONATO	8
COMISIÓN EJECUTIVA	9
COLABORADORES	10
ÁREAS	11
1. ÁREA DE SENSIBILIZACIÓN Y DIFUSIÓN	12
2. ÁREA DE ORIENTACIÓN EN LA BÚSQUEDA DE EMPLEO	14
3. ÁREA DE APOYO AL EMPRENDIMIENTO	15
INFORMACIÓN ECONÓMICO – FINANCIERA	17
BALANCE DE SITUACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	18
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2014	19
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO (CASH-FLOW) 2014	21
PREPARACIÓN DEL PRESUPUESTO 2015	22
PRESUPUESTO (CASH-FLOW) 2015	24
NOTAS EXPLICATIVAS	25

PRESENTACIÓN

La Fundación va camino de cumplir su XXV aniversario y hoy nos toca presentar la Memoria del Ejercicio 2014 con las mismas palabras que en la edición anterior: “El periodo transcurrido (desde su constitución) avala el acierto al crearla y justifica su continuidad la persistencia del problema del desempleo”.

Esta pertinaz situación empuja, cada vez con más fuerza, a que florezcan nuevos proyectos, nuevas ideas y a explorar nuevos derroteros en un intento de adecuar a los nuevos tiempos nuestros fines estatutarios.

Tres notas del Ejercicio cerrado:

- Renovación y reforzamiento de las personas entregadas al servicio a los desempleados: nueva representante, como patrono, de la CONFER, Sor Pilar Chinchilla (FMA), en sustitución del P. Laureano de Otero (CSsR); e incorporación de nuevos Colaboradores en las Áreas de Orientación en la Búsqueda de Empleo y de Apoyo al Emprendimiento.

- Participación comprometida y activa en la “Acción Conjunta contra el Paro”, promovida por diversos organismos diocesanos.

- Definición y presentación del Documento de estudio y sensibilización para el año 2015, bajo el sugestivo título de “Emprendimiento y Empleo”.

Lo que se ha hecho, y en este librito va el resumen del año, no es una meta ni un logro, sino una tarea continua, abnegada, sin fin..., de un equipo de personas cuyo mejor reconocimiento será encontrar eco en una sociedad ansiosa de prestar, a su vez, un servicio eficaz a los hermanos que, continuamente, siguen engordando la lista de los empobrecidos.

El Presidente

INTRODUCCIÓN

Vamos a desarrollar las distintas ópticas explicativas de nuestra labor a lo largo de 2014, que no debemos calificar -ya lo avisábamos en el pasado ejercicio- como positiva o negativa, sino desde el prisma de ser “cumplidoras” o “desviadas” de nuestros fines.

De principio, hemos de anotar que para alcanzar ese cumplimiento se ha venido trabajando en la implantación efectiva de los cometidos de las tres Áreas que constituyen el Organigrama de la Fundación.

Por seguir una cierta sistemática, destacamos la aparición en 2014 del núm. XIX de los Documentos de una conciencia social de solidaridad con los parados, con el título de “Crédito y Empleo”, cuyos autores -M^a José Vázquez Cueto y Juan Pablo Fernández Barrero- han abierto una nueva línea en la sensibilización que perseguimos ante el desempleo.

También llamamos la atención, de manera especial, sobre las cerca de 300 personas que han sido atendidas, de forma personalizada, en la Búsqueda de Empleo, cifra que casi duplica a la del año anterior, y los 41 Proyectos de Emprendimiento asesorados durante el año, siendo 15 los formalizados por importe total de 64.071,71 € (cantidad no necesariamente coincidente con la reflejada en el Cash-Flow del ejercicio, que contiene disposiciones de 2013 y pagos aún no realizados en 2014).

A reseñar, asimismo, el mantenimiento de la Ayuda a la Rueda Solidaria, atendida por la Fundación en cuantía de 6.500 €, asumiendo un error bancario de 500 € en exceso.

Y dos detalles a resaltar:

- Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

Ingresos 106.887,13 €

Gastos 49.718,35 €

Resultado 57.168,78 €; cantidad sensiblemente superior a la prevista debido al ingreso extraordinario de 52.473,67 €, liquidados hasta el momento, de la herencia recibida de nuestra colaboradora Pilar Codes, que en su testamento designó beneficiaria, entre otros, a la Fundación donde “tan feliz había sido”.

- El Cash-Flow previsto y aprobado para 2015, como Presupuesto de Cobros y Pagos, se sitúa en 67.550 euros, en el que la partida con un mayor

aumento es la relativa a Gastos de Personal, debido a la contratación del nuevo Responsable de Secretaría, de todo punto necesaria ante el crecimiento experimentado por la Fundación y la necesidad de servir más y mejor a aquellos que son nuestra razón de ser.

Estas breves líneas introductorias son pálido reflejo de la tarea oculta y abnegada de tantos Colaboradores que su ocio fuera de su profesión lo han cambiado, en respuesta a la vocación recibida, por un servicio a los más desfavorecidos de la sociedad, personificada, para nuestro mejor cumplimiento y justificación, en la Fundación Cardenal Spínola de Lucha contra el Paro.

Muchas gracias a todos los que han cooperado...y, por adelantado, a los que tienen que llegar a esta misión.

PATRONATO

PRESIDENTE

Ricardo J. Díaz Ramos

PATRONOS

SECRETARIO-COORDINADOR

Manuel Luis Góngora García
(Delegación Diocesana de Pastoral Social - Justicia y Paz)

Pilar Chinchilla Ávila (FMA)
(Confederación de Religiosos)

Isacio Sigüero Muñoz
(Consejo Presbiteral)

Emilio Barredo de Valenzuela Hernández Pinzón
(Cáritas Diocesana)

Vicente Ramos Girón
(Consejo General de HH. y CC.)

Alfredo Álvarez Tello
(Cursillos de Cristiandad)

M^a Jesús Gil Pérez
(Hermandades del Trabajo)

VOCALES COLABORADORES

José Robles Gómez

Fernando Arteaga Ruiz

Sebastián Galera Galera

Javier González Díaz

Juan E. Llimona Becerra

Ignacio Sánchez-Blanco Parody

SECRETARIO-ADMINISTRACIÓN

Carlos D'Herbe León

COMISIÓN EJECUTIVA

PRESIDENTE

Manuel Luis Góngora García
(Delegación Diocesana de Pastoral Social - Justicia y Paz)

PATRONOS

Emilio Barredo de Valenzuela Hernández Pinzón
(Cáritas Diocesana)

Vicente Ramos Girón
(Consejo General de HH. y CC.)

Alfredo Álvarez Tello
(Cursillos de Cristiandad)

M^a Jesús Gil Pérez
(Hermandades del Trabajo)

COORDINADORES DE ÁREA

Juan E. Llimona Becerra
(Orientación en la Búsqueda de Empleo)

Fernando Arteaga Ruiz
(Apoyo al Emprendimiento)

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN

Carlos D'Herbe León

VOCALES

José Robles Gómez

Ricardo J. Díaz Ramos

Sebastián Galera Galera

Javier González Díaz

Ignacio Sánchez-Blanco Parody

Antonio Villafuerte Martín

Nota.- A las sesiones de la Comisión Ejecutiva asisten, también, aquellos colaboradores que han estudiado los proyectos que se presentan para su aprobación.

COLABORADORES

ÁREA DE ORIENTACIÓN EN LA BÚSQUEDA DE EMPLEO

José Ramón Becares Lozano

Carmen Botto Márquez

Manuel María Camacho Fernández

Sebastián Galera Galera

Salvador de Mier Valero

ÁREA DE APOYO AL EMPRENDIMIENTO

Antonio Adalid Luca de Tena

Juan Candau Hidalgo

Luis Durán Fernández

José María España Romero

Miguel Ángel Hernández Brun

Cherry A. Matheus Laya

José Luis Silva Moreno

Antonio Villafuerte Martín

OTROS COLABORADORES

M^a de los Ángeles Arenas Gómez

José Luis Cáceres Calvillo

José Ramón Cía Ramos

Luisa María García-Posada Huelva

Carlos Montes Paradas

Fernando Navarro Atienza

Ana Olea Movilla

M^a Reyes Rocha Bustamante

Manoli Rojo (AJM)

Manuel Ruiz de Castro

Carmen Sánchez Portillo

Francisco Sayago Olavarrieta

Antonio Sánchez Macías

Sabino Viejo Curiel

Teresa Vila Vilar

Enrique Vila Vilar

ÁREAS

1. ÁREA DE SENSIBILIZACIÓN Y DIFUSIÓN.

“Amar a Jesucristo es sentirse atraído por Él... es hallarse como a Él empujado por una secreta invisible fuerza... es encontrar en Él el descanso del alma... Amar a Jesucristo es interesarse por Él, mirando sus cosas como propias... Amar a Jesucristo es hacer su voluntad; su voluntad cuando manda y su voluntad cuando aconseja; su voluntad si exige, y su voluntad si se limita simplemente a insinuar; su voluntad en lo fácil y su voluntad en lo difícil; su voluntad en todo y siempre”. (Beato Marcelo Spínola)

Son muchas y diversas las actuaciones que, en esta Área, hemos podido llevar a cabo durante el año 2014, aunque no tantas como habríamos deseado. A continuación, queremos dejar constancia de las más relevantes:

- El 30 de enero, atendiendo a las indicaciones del Sr. Arzobispo y gracias al apoyo del Sr. Vicario General, fue presentado al Consejo de Arciprestes el denominado Proyecto de Difusión y Servicio, cuyo objetivo es dar a conocer, a nivel diocesano, los fines y las líneas de actuación de la Fundación. Con posterioridad, en Pascua, una síntesis del Proyecto fue remitida a todas las parroquias de la Archidiócesis. En este sentido, queremos expresar nuestra firme decisión de hacernos presentes en las parroquias que así lo requieran.

- Diseñamos un Plan de Difusión de la Fundación que ha resultado posible poner en marcha con el apoyo inestimable de la Delegación Diocesana de Medios de Comunicación. Han sido varias las intervenciones llevadas a cabo durante el año:

La COPE Radio efectuó sendas grabaciones, en 25 de julio y 2 de octubre, para su espacio de los viernes “El Espejo de la Iglesia de Sevilla”.

Por la Delegación Diocesana de Medios de Comunicación se grabó el 31 de julio, en el Patio central del Arzobispado, una entrevista que fue difundida en la Hoja semanal Archisevilla digital.

Durante todos los domingos del mes de Septiembre, y algunos otros de los meses posteriores, se publicó en la hoja dominical “Iglesia en Sevilla” un anuncio corporativo de la Fundación a modo faldón o pie de página.

A lo largo de varias semanas de Octubre y Noviembre se emitió en COPE un anuncio publicitario descriptivo de nuestra identidad, áreas de la actuación y datos de contacto.

En Noviembre, se realizó grabación, por Canal Sur Televisión, para su programa dominical “Testigos Hoy”, interviniendo tres miembros del equipo de Colaboradores, dos beneficiarios de ayudas (Orientación en la

búsqueda de empleo y Apoyo al Emprendimiento), y la participación de D. José Robles, Delegado Diocesano de Pastoral Social - Justicia y Paz.

- La Fundación forma parte, junto a otras realidades eclesiales y como miembro del grupo promotor, de la iniciativa diocesana Acción Conjunta contra el paro que se engloba bajo el lema “Ante el parado, activa tu conciencia”. Cabe señalar nuestra intervención en el primer encuentro diocesano que tuvo lugar a finales de Noviembre y donde expusimos la labor específica de la Fundación en el mundo del desempleo.

- El día 26 de mayo participamos en el Acto organizado por el Grupo “Excluidos” de la Delegación diocesana de Pastoral Social y que tuvo lugar en la Iglesia de San Esteban, bajo el título “Rostros de Situaciones límite. Al igual que en ocasiones anteriores, el lema expresaba el perfil de los protagonistas, en este caso el grado de necesidad a que han llegado, los cuales pudieron encontrar un eco donde expresar la situación que viven y una acogida fraterna que tanto necesitan cuantos se encuentran bajo el estigma de la exclusión.

- En el mes de julio publicamos la Hoja Información nº 80, que estuvo dedicada al análisis de la “Ley de emprendedores” y al mercado de trabajo (EPA y Paro Registrado), la publicación la de información económica de la Fundación y a la descripción del reforzamiento de nuestra estructura operativa y de servicio.

- El último lunes de Noviembre se presentó, como viene siendo habitual, en el Centro Arrupe, el Documento de formación y reflexión de 2015 “Emprendimiento y Empleo” cuyos autores son D. Esteban Almirón Navarro, Director del Servicio de Empleabilidad y Emprendimiento de la Universidad Loyola Andalucía, y D^a. Fuensanta Galán Herrero, Profesora de Creación de Empresa de la misma Universidad. Su finalidad es profundizar en el conocimiento de una de las alternativas que, en la actualidad, cobran especial relevancia en la lucha contra el desempleo.

2. ÁREA DE ORIENTACIÓN EN LA BÚSQUEDA DE EMPLEO.

“Estamos llamados al trabajo desde nuestra creación ... El trabajo es una necesidad, parte del sentido de la vida en esta tierra, camino de maduración, de desarrollo humano y de realización personal”. (Laudato si, 128)

Durante 2014, se ha intensificado, significativamente, la actividad del Área recibiendo, acogiendo, orientando y acompañando a un total de 293 personas. En relación al perfil de las mismas, es similar en cuanto a sexo ya que el porcentaje de ambos se reparte, aproximadamente, al 50%. Sin embargo, en cuanto a nacionalidades, se ha observado una clara disminución del número de extranjeros acogidos en comparación con los nacionales, acorde a la disminución del flujo de la inmigración a nuestro país como consecuencia de la crisis. Finalmente, respecto al perfil formativo-experiencial, hay que resaltar el incremento de jóvenes universitarios y de directivos de empresa, así como de matrimonios con ambos miembros desempleados.

Para dar una adecuada acogida y servicios de orientación y acompañamiento al citado aumento de personas, se ha realizado un importante esfuerzo en el reforzamiento del equipo de colaboradores específicos del Área, no solo en cuanto a número sino también en la capacidad de aportación técnica-profesional de sus perfiles. Gracias a ello, el equipo de colaboradores ha podido realizar del orden de unas 750 entrevistas de acogida y seguimiento.

Por otro lado, la disponibilidad de colaboradores para que el Área pueda dar servicio durante todos los días laborables de la semana, mañana y tarde, puede darse como conseguida. Con las incorporaciones previstas, para el primer trimestre de 2015, será completa.

Otras de las realizaciones significativas conseguidas en el Área en 2014 están en el campo del diseño y consiguiente procedimentalización de sus diferentes servicios.

En esta línea, se han diseñado e implementado los nuevos Talleres de Mejora para la Búsqueda de Empleo (TBE), para los que se han seleccionado y aplicado, entre los mejores modelos y herramientas existentes, los más actuales y prácticos en orden a la aplicación más sencilla y eficiente por parte de los asistentes. El alto grado de satisfacción de los participantes en los tres talleres realizados en el último trimestre de 2014, confirman la idoneidad de las líneas seguidas en su diseño.

Los correspondientes Manual del Monitor y Manual del Asistente también se han finalizado para la necesaria intensificación de los Talleres, servicio fundamental en la orientación para la búsqueda de empleo, junto a las entrevistas de acogida y las entrevistas de seguimiento.

3. ÁREA DE APOYO AL EMPRENDIMIENTO.

“... el primer capital que se ha de salvaguardar y valorar es el hombre, la persona en su integridad: «Pues el hombre es el autor, el centro y el fin de toda la vida económico-social» (Caritas in veritate, 25)

El número total de proyectos atendidos durante el año 2014 ha sido de cuarenta y uno. De entre ellos, doce pasaron a la Comisión Ejecutiva que aprobó su correspondiente financiación (detallados en el cuadro siguiente). Cabe señalar que los proyectos formalizados en este año han sido quince, por un importe total de 64.071,71 €, pues tres de ellos fueron aprobados en los últimos días de 2013. El resto de proyectos han continuado en su proceso de estudio y desarrollo del plan de empresa, o bien ha sido desestimados por el emprendedor o la Fundación.

Ha sido una novedad en esta Área la presentación y atención de dos proyectos que solo nos solicitaban asesoramiento.

El año 2014 supone un punto de inflexión en el Área con la incorporación de nuevos colaboradores y el desarrollo de nuevas formas de abordar el estudio de los proyectos presentados, así como su seguimiento. El objetivo cercano es coordinar y adaptar nuestros procedimientos y actuaciones a la realidad de las personas que se acercan a la Fundación, persiguiendo dar el mayor y mejor servicio posible, para lo cual tenemos muy en cuenta los aciertos y errores de este año que concluimos.

PROYECTOS APROBADOS 2014

TITULAR	DESCRIPCIÓN	EMPLEOS	IMPORTE
1. VM.C.D.	Distribución alimentos	3	6000,00
2. M.C.	Venta ambulante bisutería	1	1200,00
3. F.S.G.	Fabricación generador eléctrico	1	735,66
4. F.F.B.	Venta ambulante flores	2	200,00
5. JM.S.B.	Venta ambulante flores	2	200,00
6. A.G.O.	Máster universitario educación	1	4160,00
7. A.R.	Permiso conducción C y E	1	1710,00
8. V.J.C.	Ampliación/Diversificación papelería	2	5546,46
9. J.E.M.	Tienda desavío y frutería	2	8713,00
10. L.R.L.	Diseño, confección y venta ropa infantil	2	10000,00
11. M.M.J.	Ferretería y electricidad	2	9650,00
12. JM.G.C.	Tienda comestibles	2	1560,00
		21	49675,12

INFORMACIÓN ECONÓMICO – FINANCIERA

BALANCE DE SITUACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ACTIVO NO CORRIENTE		36.235,22
I	INMOVILIZADO INTANGIBLE	1.209,57
215	Aplicaciones informáticas	3.307,96
281	Amort. Acum. del Inmovilizado Intangible	-2.098,39
II	INMOVILIZADO MATERIAL	5.025,65
225	Otras instalaciones	9.094,70
282	Amort. Acum, del Inmovilizado Material	-4.069,05
V	INVERSIONES FINANCIERAS A L/P	30.000,00
574	Bancos, cuentas de ahorro	30.000,00
ACTIVO CORRIENTE		202.071,95
III	DEUDORES	82.505,10
440	Deudores ayudas reintegrables	169.068,49
470	Hacienda Pca. deudora	39,00
473	Hacienda Pca. retenciones y pagos a cta.	2.500,51
490	Otros deudores (Provisiones)	- 89.102,90
VII	EFFECTIVO	119.566,85
570	Caja	74,46
572	Bancos, c/c	119.492,39
TOTAL ACTIVO		238.307,17
PATRIMONIO NETO		237.586,31
I	FONDO FUNDACIONAL	30.050,61
102	Fondo Fundacional	30.050,61
III	RESERVAS	150.366,92
114	Reservas ejercicios anteriores	150.366,92
VII	RESULTADO DEL EJERCICIO	57.168,78
129	Resultado del ejercicio (excedente)	57.168,78
PASIVO CORRIENTE		720,86
V	ACREEDORES	720,86
476	Organismos de la Seguridad Social acreedores	720,86
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		238.307,17

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2014

DEBE		
GASTOS		49.718,35
	GASTOS DE PERSONAL	20.360,92
640	Sueldos y Salarios	15.081,19
642	Seguridad Social	5.279,73
	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN INMOV.	434,39
681	Amortización del Inmovilizado Inmaterial	434,39
	OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	22.173,04
622	Reparaciones y conservación	1.195,34
625	Primas de seguros	90,00
626	Servicios bancarios	204,04
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	4.772,34
629	Otros servicios	2.250,59
659	Otras pérdidas en gestión corriente	13.660,73
	RESULTADO POSITIVO DE EXPLOTACIÓN	63.322,32
	RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	596,46
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	6.750,00
6780	Varios	250,00
6781	Rueda solidaria	6.500,00
HABER		
INGRESOS		106.887,13
	INGRESOS POR DONATIVOS	106.290,67
700	Donativos	93.773,67
701	Donativos por suscripción	12.517,00
	INGRESOS FINANCIEROS	596,46
769	Ingresos financieros	596,46
	RESULTADOS EXTRAORD. NEGATIVOS	6.750,00
	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	57.168,78
	RESULTADO DEL EJERCICIO	57.168,78

FUNDACIÓN CARDENAL SPÍNOLA DE LUCHA CONTRA EL PARO

PÉRDIDAS Y GANANCIAS EJERCICIO 2014

Ingresos y Gastos según su naturaleza

ACTIVIDADES PROPIAS	Presupuesto	Realizado	Desviación
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	50.000,00	106.290,67	112,58%
- Cuotas / Suscripciones	15.000,00	12.517,00	-16,55%
- Aportaciones / Donativos	35.000,00	93.773,67	167,92%
- Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	0,00	0,00	0,00%
ÁREA DE SENSIBILIZACIÓN Y DIFUSIÓN	Presupuesto	Realizado	Desviación
Gastos	8.000,00	5.983,78	-25,20%
<i>Publicidad, propaganda y relaciones públicas</i>	8.000,00	5.983,78	-25,20%
- Correspondencia	2.200,00	1.211,44	-44,93%
- Publicaciones	5.800,00	4.772,34	-17,72%
ÁREA DE FORMACIÓN Y PROYECTOS	Presupuesto	Realizado	Desviación
Gastos	18.000,00	20.160,73	12,00%
- Ayudas monetarias (Rueda Solidaria)	6.000,00	6.500,00	8,33%
- Pérdidas de créditos comerciales incobrables	12.000,00	13.660,73	13,84%
ACTIVIDADES DE APOYO	Presupuesto	Realizado	Desviación
ÁREA DE FINANCIACIÓN			
Gastos	23.220,00	23.573,84	1,52%
- Aprovisionamientos	200,00	357,81	78,91%
- Reparaciones y Conservación (Limp + Infor)	670,00	1.195,34	78,41%
- Servicios bancarios	100,00	204,04	104,04%
- Suministros (Teléfono)	800,00	681,34	-14,83%
- Otros servicios	100,00	250,00	150,00%
- Gastos de personal	20.900,00	20.450,92	-2,15%
- Dotación para Amortización	450,00	434,39	-3,47%
OPERACIONES FINANCIERAS	Presupuesto	Realizado	Desviación
Ingresos financieros	0,00	596,46	0,00%
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00%

RESUMEN PÉRDIDAS Y GANANCIAS EJERCICIO 2014

TOTAL INGRESOS 2014		106.887,13	
TOTAL GASTOS 2014		49.718,35	
EXCEDENTE 2014		57.168,78	

FUNDACIÓN CARDENAL SPÍNOLA DE LUCHA CONTRA EL PARO

CASH-FLOW EJERCICIO 2014

Cobros y Pagos según su naturaleza

ACTIVIDADES PROPIAS	Presupuesto	Realizado	Desviación
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	60.000,00	111.585,13	85,98%
- Cuotas / Suscripciones	15.000,00	12.517,00	-16,55%
- Aportaciones / Donativos	35.000,00	93.773,67	167,92%
- Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	0,00	0,00	0,00%
- Ingresos por reintegros de ayudas y créditos	10.000,00	5.294,46	-47,06%
ÁREA DE SENSIBILIZACIÓN Y DIFUSIÓN	Presupuesto	Realizado	Desviación
<i>Gastos</i>	8.000,00	5.983,78	-25,20%
<i>Publicidad, propaganda y relaciones públicas</i>	8.000,00	5.983,78	-25,20%
- Correspondencia	2.200,00	1.211,44	-44,93%
- Publicaciones	5.800,00	4.772,34	-17,72%
ÁREA DE FORMACIÓN Y PROYECTOS	Presupuesto	Realizado	Desviación
<i>Gastos</i>	6.000,00	6.500,00	8,33%
- Ayudas monetarias (Rueda Solidaria)	6.000,00	6.500,00	8,33%
<i>Inversiones</i>	23.230,00	53.312,97	129,50%
<i>Créditos a terceros</i>	23.230,00	53.312,97	129,50%
ACTIVIDADES DE APOYO	Presupuesto	Realizado	Desviación
ÁREA DE FINANCIACIÓN			
<i>Gastos</i>	22.770,00	23.139,45	1,62%
- Aprovisionamientos	200,00	357,81	78,91%
- Reparaciones y Conservación (Limp + Infor)	670,00	1.195,34	78,41%
- Servicios bancarios	100,00	204,04	104,04%
- Suministros (Teléfono)	800,00	681,34	-14,83%
- Otros servicios	100,00	250,00	150,00%
- Gastos de personal	20.900,00	20.450,92	-2,15%
OPERACIONES FINANCIERAS	Presupuesto	Realizado	Desviación
<i>Ingresos financieros</i>	0,00	596,46	0,00%
<i>Gastos financieros</i>	0,00	0,00	0,00%

RESUMEN CASH-FLOW EJERCICIO 2014

TOTAL COBROS 2014	60.000,00	112.181,59	86,97%
TOTAL PAGOS 2014	60.000,00	88.936,20	48,23%
SUPERÁVIT 2014	0,00	23.245,39	

PREPARACIÓN PRESUPUESTO (CASH-FLOW) 2015

70. INGRESOS

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Suscripciones	13732,24	12859,91	12824,00	12916,68	12940,36	13946,22	12517,00	13000,00
Donativos	36440,34	64346,94	62900,68	43354,00	28738,79	33896,00	93773,67	42000,00
TOTAL	50172,58	77206,85	75724,68	56270,68	41679,15	47842,22	106290,67	55000,00

75. DEVOLUCIONES POR BENEFICIARIOS

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Reintegros	24627,20	14219,10	9986,00	12319,50	12937,65	9229,18	5294,46	12000,00

76. INGRESOS FINANCIEROS

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Intereses	5,59	44,57	5,68	3,39	135,22	171,32	596,46	550,00

60. AYUDAS A CONCEDER

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Rueda Solid.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3600,00	6500,00	6000,00
Préstamos	38919,58	83149,76	34883,46	39323,68	17903,78	54998,90	53312,97	17425,00
TOTAL	38919,58	83149,76	34883,46	39323,68	17903,78	54998,90	59812,97	23425,00

62. SERVICIOS EXTERIORES

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Limp. (R y C)	906,66	909,31	924,00	846,02	1017,06	219,45	393,25	0,00
Mat. Oficina	534,83	244,55	1310,89	123,65	197,63	186,60	357,81	300,00
Informática					252,21	79,52	802,09	200,00
Varios	456,37	178,24	399,91	184,00	73,27	388,12	250,00	200,00
Teléfono	991,72	1162,93	1234,02	1295,64	763,05	639,79	681,34	700,00
Correspond.	2641,45	2502,61	2842,03	2063,45	1996,56	2150,57	1211,44	1500,00
Publicaciones	3595,03	4637,98	5537,70	5299,38	4587,75	5721,77	4772,34	5000,00
Ac. conj. Paro								900,00
TOTAL	9126,06	9635,62	12248,55	9812,14	8887,53	9385,82	8468,27	8800,00

62. GASTOS BANCARIOS

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Comisiones	244,26	75,22	91,05	88,32	135,22	133,41	204,04	225,00

64. GASTOS DE PERSONAL

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Salarios	12950,61	12619,52	13682,57	14712,03	13886,16	15515,64	15081,19	25000,00
Seg. Social	4515,82	5007,45	4630,50	4961,75	5003,40	5202,21	5279,73	8500,00
Seg. Acc.	104,18	108,37	111,61	90,00	90,00	90,00	90,00	100,00
TOTAL	17570,61	17735,34	18424,68	19763,78	18979,56	20807,85	20450,92	33600,00

FUNDACIÓN CARDENAL SPÍNOLA DE LUCHA CONTRA EL PARO

PRESUPUESTO EJERCICIO 2015

Cobros y Pagos según su naturaleza

ACTIVIDADES PROPIAS		36.175,00 €
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA		67.000,00 €
- Cuotas / Suscripciones	13.000,00 €	
- Aportaciones / Donativos	42.000,00 €	
- Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	0,00 €	
- Ingresos por reintegros de ayudas y créditos	12.000,00 €	
ÁREA DE SENSIBILIZACIÓN Y DIFUSIÓN		7.400,00 €
Gastos	7.400,00 €	
<i>Publicidad, propaganda y relaciones públicas</i>	7.400,00 €	
- Correspondencia	1.500,00 €	
- Publicaciones	5.000,00 €	
- Acción conjunta contra el paro	900,00 €	
ÁREA DE FORMACIÓN Y PROYECTOS		23.425,00 €
Gastos	6.000,00 €	
- Ayudas monetarias (Rueda Solidaria)	6.000,00 €	
Inversiones	17.425,00 €	
- Créditos a terceros	17.425,00 €	
ACTIVIDADES DE APOYO		36.725,00 €
ÁREA DE FINANCIACIÓN		36.725,00 €
Gastos	36.725,00 €	
- Aprovisionamientos	300,00 €	
- Reparaciones y Conservación (Limp+Infor)	200,00 €	
- Servicios bancarios	225,00 €	
- Suministros (Teléfono)	700,00 €	
- Gastos de personal	33.600,00 €	
- Otros servicios	200,00 €	
- Equipos para proceso de información	900,00 €	
- Otro inmovilizado material (centralita)	600,00 €	
OPERACIONES FINANCIERAS		550,00 €
Ingresos financieros	550,00 €	
Gastos financieros	0,00 €	
PRESUPUESTO NETO EJERCICIO 2015		0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

Balance de Situación a 31/12/14

En el Activo No Corriente, Inversiones financieras a largo plazo, la partida de 30.000,00 € corresponde a las Imposiciones a Plazo en las que se encuentra materializado el Fondo Fundacional.

En el Activo Corriente, Deudores, la partida de 169.068,49 € corresponde al saldo de las ayudas concedidas por préstamos que, en principio y conforme a su naturaleza, deben ser reintegradas a la Fundación por los beneficiarios.

En la misma masa patrimonial, la partida de 89.102,90 € corresponde a las provisiones existentes para la cobertura de posibles impagos o no devoluciones de las ayudas concedidas.

En cuanto a la Tesorería disponible a 31/12/14, ascendía a 119.492,39 €. La Fundación contaría con estos fondos para atender las ayudas solicitadas vía préstamos.

En el Patrimonio Neto, figura el Fondo Fundacional por 30.050,61 €, así como Reservas acumuladas de ejercicios anteriores por 150.366,92 €, cantidad que se obtiene mediante un ajuste de valoración efectuado en el grupo “Deudores” (Ayudas reintegrables pendientes de devolución) del Activo Corriente. Dicho ajuste se ha realizado tras un estudio exhaustivo y nos permite conocer mejor la imagen fiel de la situación financiera de la Fundación.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias 2014

Los Ingresos han ascendido a 106.290,67 €, que superan en 56.290,67 € a la cantidad presupuestada. La desviación obedece, principalmente, al ingreso extraordinario de 52.473,67 € correspondiente a la herencia recibida por legado de nuestra colaboradora Pilar Codes, a la que reconocemos públicamente su entrega y enorme generosidad con la Fundación.

En el grupo “Otros Gastos de Explotación”, la cuenta “Otras pérdidas de gestión corriente” corresponde a la contabilización como Fallidos (préstamos considerados incobrables, tras las gestiones oportunas) de 8 Expedientes impagados por importe total de 13.660,73 €. Ello nos permite sanear el Balance y, como comentamos con anterioridad, reflejar mejor la imagen fiel de la situación financiera de la Fundación.

Respecto al capítulo de Actividades de Apoyo, también del mismo Grupo, (gastos ordinarios de funcionamiento), los Gastos ascienden a 23.139,45 €. Destaca la cuenta de Reparaciones y Conservación por importe de 1.195,34 € que incluye el coste de renovación del programa de contabilidad y la cuenta de Gastos de Personal que ascienden a 20.450,92 €, prácticamente coincidente con lo presupuestado.

Cash-Flow ejercicio 2014

Respecto a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, existen cuatro partidas a tener en cuenta:

Debemos considerar la partida de Ingresos por Reintegros de ayudas y créditos que, como sabemos, no corresponde a un Ingreso sino a un Cobro. La cantidad es de 5.294,46 €, inferior a la presupuestada. La nueva modalidad de préstamo solidario con cobro mediante domiciliación bancaria nos hace esperar una mejora significativa en este capítulo para el ejercicio 2015.

Debemos considerar la partida de Créditos a terceros, es decir, las cantidades dispuestas correspondientes a Préstamos solidarios concedidos, que asciende a 53.312,97 €. Como es sabido, no se trata de un Coste (sino de Inversiones) pero sí de una salida de Tesorería.

Debemos no considerar la partida de Fallidos ni la Dotación para Amortización pues, por su naturaleza, aunque suponen un Coste no representan una salida Tesorería.

Presupuesto ejercicio 2015

Los Cobros estimados de las Actividades propias se sitúan en 67.000,00 €, cuyo desglose es el siguiente: Cuotas / Suscripciones: 13.000,00 €, Donativos: 42.000,00 €, Devoluciones de ayudas concedidas: 12.000,00 €.

Para comienzos de curso, la Fundación tiene previsto realizar una campaña de captación de Suscripciones, una vez que hemos llevado a cabo la Difusión y el necesario reforzamiento de nuestra estructura organizativa.

En los Pagos correspondientes al área de Sensibilización y Difusión se incluyen los 900,00 € previstos para cubrir los gastos derivados de la Acción Conjunta contra el Paro, en la que hemos participado junto a la Delegación diocesana de Pastoral Social - Justicia y Paz.

La aportación a la Rueda Solidaria se mantiene en 6.000,00 €, iniciativa nacida en la Delegación Diocesana de Pastoral Social y que promueve la creación de puestos de trabajo de Servicio de Ayuda a Domicilio para personas mayores, las cuales requieren especial asistencia y no perciben las prestaciones de la Ley de Dependencia. Las trabajadoras proceden de colectivos de difícil acceso al mundo laboral y han sido formadas a tal efecto por Cáritas diocesana.

Los gastos de personal se estiman en 33.600 €, unos 12.700 € superiores a los presupuestados en el ejercicio anterior debido a la incorporación del nuevo responsable de Secretaría, aprobada por unanimidad en sesión de la Comisión Ejecutiva de 19 de febrero de 2015.

Acorde a la mejora organizativa de la función, se tiene previsto instalar un equipo informático para el nuevo puesto de trabajo y que, además, actúe de servidor, cuyo importe estimado es de 900,00 €, y una Centralita que posibilite una mejor atención a los usuarios, cuyo importe estimado es de 600,00 €.

En esta línea, debido al crecimiento experimentado, la realidad de que gran parte de los colaboradores prestan sus servicios en la Fundación en horario de tarde (al tener su trabajo por la mañana) y que las parroquias suelen tener su horario de atención por la tarde, la apertura de la Fundación en horario de tarde se convierte en prioritaria.

Aprovechamos para agradecer al Rvdo. Sr. D. Andrés Cebrino su incondicional ayuda y testimonio de servicio para con nosotros.

La cifra presupuestada de Ayudas a conceder para el ejercicio 2015 asciende a 17.425,00 € y se obtiene por diferencia entre los Cobros y Pagos previstos. No obstante, cabe señalar que dicha cantidad puede ser incrementada en base a los Saldos de Tesorería mantenidos por la Fundación antes comentados.