



SCOUTS[®]
Construir un Mundo Mejor

ASDE
Scouts de Extremadura

Memoria económica

2016

PARA SU ESTUDIO Y VOTACIÓN EN ASAMBLEA SCOUT REGIONAL
ASDE SCOUTS DE EXTREMADURA

Índice

Resumen de ingresos	página 2
Resumen de gastos	página 3
Introducción	página 5
Aspectos generales	página 5
Apartado de ingresos	página 6
Apartado de gastos	página 7

Balance económico 2016



PRESUPUESTADO

EJECUTADO

TOTAL DE INGRESOS 2016		137.329,00 €	184.966,49 €
1. CUOTAS DE ASOCIADOS		55.344,00 €	56.080,57 €
1.1. ASOCIADOS (1200)		55.344,00 €	56.080,57 €
1.1.1. Cuota ASDE (16,12€): cuota, seguros RC y accidentes		19.344,00 €	56.080,57 €
1.1.2. Cuota ASDEEX (30,00 X 1.200 asociados)		36.000,00 €	
2. SUBVENCIONES		80.000,00 €	104.806,36 €
2.1. AEXCID (JUNTA DE EXTREMADURA)		25.000,00 €	- €
2.1.1 Educación para el Desarrollo		25.000,00 €	
2.2. IJEx (JUNTA DE EXTREMADURA)		17.000,00 €	13.500,00 €
2.2.1. Desarrollo del Plan de Juventud		7.000,00 €	8.500,00 €
2.2.2. Ayuda a asociaciones juveniles		10.000,00 €	5.000,00 €
2.3. SANIDAD Y POLÍTICAS SOCIALES (JUNTA DE EXTREMADURA)		22.500,00 €	26.293,42 €
2.3.1. Funcionamiento de entidades del tercer sector		20.000,00 €	22.771,05 €
2.3.2. Fomento del voluntariado		2.500,00 €	3.522,37 €
2.4. MSSSI 0,7% 2015 (GOBIERNO DE ESPAÑA - ASDE)		8.500,00 €	6.852,53 €
2.4.1. Salud		2.700,00 €	1.887,01 €
2.4.2. Emprendimiento		1.600,00 €	1.175,98 €
2.4.3. Infancia		3.000,00 €	3.236,78 €
2.4.4. Formación		800,00 €	552,76 €
2.4.5. Equipamiento		400,00 €	
2.4.6. Dietas de programas		- €	
2.5. DIPUTACIÓN DE CÁCERES		3.000,00 €	- €
2.5.1. Educación para el Desarrollo		3.000,00 €	
2.6. OBRA SOCIAL LA CAIXA		4.000,00 €	4.000,00 €
2.6.1. Obra social La Caixa 2015 (20%)		4.000,00 €	4.000,00 €
2.7. BECAS COMEDOR EDUCO			3.782,34 €
2.7.1. Becas comedor Educo		NP	3.782,34 €
2.8. PROYECTO NUDOS ERASMUS+			17.248,00 €
2.8.1. Proyecto Nudos Erasmuss+		NP	17.248,00 €
2.9. SEGUNDA PAGO PROYECTO MÉXICO CONVOCATORIA 2012			33.130,07 €
2.9.1. Segundo pago proyecto México convocatoria 2012		NP	33.130,07 €
3. OTROS INGRESOS		1.985,00 €	24.079,56 €
3.1. CUOTAS DE PARTICIPACION EN ACTIVIDADES REGIONALES		1.980,00 €	2.279,00 €
3.1.1. Foro Joven (4€ x 40 participantes)		160,00 €	108,00 €
3.1.2. Foro Joven desplazamiento		600,00 €	
3.1.3. Curso de guías de patrulla (4€ x 80 participantes)		320,00 €	1.441,00 €
3.1.4. Curso de guías desplazamiento		900,00 €	
3.1.5. Ingresos participantes acampada formativa scouters		NP	220,00 €
3.1.6. Inscripción participación Indaba		NP	510,00 €
3.2. INGRESOS FINANCIEROS		5,00 €	3,27 €
3.2.1. Ingresos financieros (intereses)		5,00 €	3,27 €
3.3. VARIOS INGRESOS			21.797,29 €
3.3.1. Inscripciones Festival Mérida Suena		NP	5.852,00 €
3.3.2. Pago de factura de tienda rota en San Jorge 2015		NP	54,95 €
3.3.3. Ingreso erróneo de la EIMEx en cuenta de ASDEEX		NP	1.500,00 €
3.3.4. Devoluciones de ASDE - Scouts de España por participación		NP	483,41 €
3.3.5. Aportaciones de la EIMEx para actividades formativas		NP	1.500,00 €
3.3.6. Pago de placa de agradecimiento Marisol Vega GS513		NP	67,49 €
3.3.7. Ingreso de EIMEx compensación de gastos pagados por ASDEEX		NP	68,02 €
3.3.8. Devolución pago Sol Valdivia por pago erróneo		NP	95,67 €
3.3.9. Devoluciones de grupos por pagos erróneos en cuotas		NP	103,40 €
3.3.10. Devolución de GS Marwan por transferencia errónea recibida		NP	120,00 €
3.3.11. Reintegro por compensación de facturas abonadas por ASDEEX		NP	4.359,00 €
3.3.12. Ingreso en metálico por adquisición de bolígrafos y bolsas ASDEEX		NP	150,00 €
3.3.13. Aportaciones de participantes en actividades de ASDEEX		NP	7.443,35 €

Balance económico 2016



		PRESUPUESTADO	EJECUTADO
TOTAL GASTOS 2016		158.950,12 €	168.325,53 €
1. INFRAESTRUCTURA		1.610,00 €	1.275,61 €
1.1. Comunidad de propietarios		110,00 €	109,08 €
	1.1.1. Cuota ordinaria comunidad Fernando Calzadilla 29	110,00 €	109,08 €
1.2. Reparación y conservación de sede regional		1.000,00 €	- €
	1.2.1. Arreglo puertas oficina	300,00 €	- €
	1.2.2. Equipamiento extintores, carteles, luz emergencia	700,00 €	- €
1.3. Adquisición y conservación de equipos		500,00 €	1.166,53 €
	1.3.1. Equipamiento con cargo al 0,7	500,00 €	511,13 €
	1.3.2. Equipamiento con cargo al programa Erasmus+	NP	655,40 €
2. FUNCIONAMIENTO DE LA SEDE REGIONAL		2.050,00 €	1.793,30 €
2.1. Comunicaciones		830,00 €	802,34 €
	2.1.1. Línea telefónica e internet	550,00 €	638,65 €
	2.1.2. Teléfono móvil ASDEEx	150,00 €	78,46 €
	2.1.3. Teléfono móvil presidencia	60,00 €	0,23 €
	2.1.4. Hosting y alojamiento web dominio asdeex.org	70,00 €	85,00 €
2.2. Envíos		250,00 €	169,67 €
	2.2.1. Correos y Telégrafos	50,00 €	- €
	2.2.2. Mensajería	200,00 €	169,67 €
2.3. Suministro de agua y electricidad		520,00 €	451,28 €
	2.3.1. Suministro de agua	70,00 €	52,30 €
	2.3.2. Suministro de electricidad	450,00 €	398,98 €
2.4. Otros gastos		450,00 €	370,01 €
	2.4.1. Material fungible, tóners	300,00 €	206,64 €
	2.4.2. Fotocopias	100,00 €	140,87 €
	2.4.3. Material de limpieza de sede	50,00 €	22,50 €
3. SERVICIOS EXTERNOS		2.080,00 €	2.440,78 €
3.1. Servicios externos		1.780,00 €	2.149,51 €
	3.1.1. Prevención de riesgos laborales	230,00 €	228,14 €
	3.1.2. Seguro de oficina	150,00 €	178,11 €
	3.1.3. Servicios de asesoría	1.400,00 €	1.306,80 €
	3.1.4. Servicios técnicos campaña CJEx	NP	436,46 €
3.2. Servicios bancarios		300,00 €	291,27 €
	3.2.1. Comisiones por transferencia y mantenimiento	300,00 €	291,27 €
4. PERSONAL		44.931,12 €	46.614,20 €
4.1 Personal en sede regional gerencia		30.888,56 €	35.930,33 €
	4.1.1. Sueldo líquido gerente	18.467,26 €	17.067,26 €
	4.1.2. IRPF trabajador gerente	3.522,10 €	4.984,36 €
	4.1.3. Seguridad social trabajador gerente	1.491,12 €	13.878,71 €
	4.1.4. Seguridad social ASDEEx por gerente	7.408,08 €	
4.2 Personal en sede regional técnico		14.042,56 €	10.683,87 €
	4.2.1. Sueldo líquido técnico	8.654,30 €	10.683,87 €
	4.2.2. IRPF trabajador técnico	1.252,46 €	
	4.2.3. Seguridad social trabajador técnico	676,20 €	
	4.2.4. Seguridad social ASDEEx por técnico	3.459,60 €	
5. CUOTAS		19.594,00 €	20.872,30 €
5.1. ASDE - Scouts de España (1200 asociados)		19.344,00 €	20.622,30 €
	5.1.1. Cuota de asociado 14,12 € (incluye seguro RC)	16.944,00 €	18.017,12 €
	5.1.2. Seguro de accidentes	2.400,00 €	2.605,18 €
5.2. Pertenencia a plataformas		250,00 €	250,00 €
	5.2.1. CONGDEx	150,00 €	150,00 €
	5.2.2. EAPN	100,00 €	100,00 €
6. REUNIONES, ORGANOS Y REPRESENTACION		2.210,00 €	2.492,03 €
6.1. Equipo ejecutivo, responsables de áreas y comisionados		1.910,00 €	2.470,71 €
	6.1.1. Reuniones con grupos scouts de ASDEEx	250,00 €	293,81 €
	6.1.2. Reuniones de equipo ejecutivo	400,00 €	464,05 €
	6.1.3. Asamblea scout regional	150,00 €	27,00 €
	6.1.4. Consejos scouts regionales (3)	200,00 €	242,92 €
	6.1.5. Representación en ASDE - Scouts de España	300,00 €	1.191,21 €
	6.1.6. Representación en CJEx	60,00 €	15,00 €
	6.1.7. Reuniones con representantes políticos	300,00 €	154,72 €
	6.1.8. Censura de cuentas	100,00 €	- €
	6.1.9. Reuniones de áreas y comisionados	150,00 €	82,00 €
6.2. Plan de crecimiento y consolidación		300,00 €	21,32 €
	6.2.1. Visitas a grupos nuevos y en formación	150,00 €	21,32 €
	6.2.2. Reuniones de ayuda a grupos scouts	150,00 €	- €

Balance económico 2016



7. DESARROLLO DE ACTIVIDADES		52.200,00 €	86.055,07 €
7.1 De Grupos (ingreso de subvenciones para actividades)		48.000,00 €	40.811,11 €
	7.1.1. 80 % de 60.000,00 (40,00 por asociado)	48.000,00 €	40.811,11 €
7.2. Festival de villancicos		1.200,00 €	2.930,21 €
	7.2.1. Material	575,00 €	856,14 €
	7.2.2. Equipo de sonido	600,00 €	- €
	7.2.3. Gasolina	25,00 €	158,65 €
	7.2.4. Comida Dialogo Estrcuturado	NP	304,00 €
	7.2.5. Palacio de Congresos	NP	1.452,00 €
	7.2.6. Material Festival de Villancicos 2015	NP	159,42 €
7.3. San Jorge		600,00 €	230,27 €
	7.3.1. Material	500,00 €	194,27 €
	7.3.2. Gasolina	50,00 €	36,00 €
	7.3.3. Otros gastos	50,00 €	- €
7.4. Curso de guías de patrulla		1.400,00 €	2.082,18 €
	7.4.1. Autobuses	900,00 €	946,00 €
	7.4.2. Comida	400,00 €	527,83 €
	7.4.3. Material	75,00 €	540,85 €
	7.4.4. Gasolina	25,00 €	30,00 €
	7.4.5. Pañoletas	NP	37,50 €
7.5. Foro Joven Vicente Marcelo Nessi		850,00 €	2.961,12 €
	7.5.1. Autobuses	600,00 €	902,40 €
	7.5.2. Comida	200,00 €	20,63 €
	7.5.3. Material	25,00 €	129,05 €
	7.5.4. Gasolina	25,00 €	61,04 €
	7.5.5. Alquiler instalaciones y manutención	NP	1.848,00 €
7.6. Asistencia al Festival Scout de ASDE - Scouts de España		150,00 €	6.101,00 €
	7.6.1. Desplazamiento a Mérida (2€ kilómetro)	150,00 €	150,00 €
	7.6.2. Inscripciones al Festival	NP	5.951,00 €
7.7. Participación de menores de CAM en grupos			11.266,11 €
7.8. Becas Educo			4.200,00 €
7.9. Indaba			5.353,63 €
	7.9.1. Alojamiento y manutención	NP	5.086,61 €
	7.9.2. Gasolina y traslados	NP	192,02 €
	7.9.3. Material y fotocopias	NP	75,00 €
7.10. Cursos de formación EIMEx			4.241,32 €
	7.10.1. Alquiler de instalaciones y manutención	NP	4.136,48 €
	7.10.2. Traslados de ponentes en Diálogo Estructurado	NP	104,84 €
7.11. Gastos de actividades del 0,7% IRPF			5.878,12 €
	7.11.1. IRPF 2015 Salud	NP	391,82 €
	7.11.2. IRPF 2015 Infancia	NP	629,55 €
	7.11.3. IRPF 2015 Emprendimiento	NP	227,75 €
	7.11.4. IRPF 2016 Salud	NP	1.821,00 €
	7.11.5. IRPF 2016 Infancia	NP	1.144,00 €
	7.11.6. IRPF 2016 Emprendimiento	NP	1.664,00 €
8. VARIOS E IMPREVISTOS		1.275,00 €	4.742,24 €
8.1. Área institucional		400,00 €	443,08 €
	8.1.1. Regalos institucionales y reconocimientos	200,00 €	85,95 €
	8.1.2. Pañoletas de ASDE - Scouts de Extremadura	150,00 €	253,00 €
	8.1.3. Bandera Scout mundial	50,00 €	104,13 €
8.2. Lotería		25,00 €	20,00 €
	8.2.1. Lotería de ASDE - Scouts de España	20,00 €	20,00 €
	8.2.2. Envío certificado de lotería a sede regional	5,00 €	- €
8.4. Gastos administrativos		350,00 €	483,01 €
	8.4.1. Trámites administrativos para grupos y ASDEEx	150,00 €	153,28 €
	8.4.2. Desarrollo de trabajo técnico fuera de sede	200,00 €	329,73 €
8.5. Imprevistos		500,00 €	3.796,15 €
	8.5.1. Devolución de la cuota extraordinaria 2015 de ASDE	NP	2.600,64 €
	8.5.2. Elaboración de pines del Curso de Guías	NP	968,00 €
	8.5.3. Tasación de la oficina regional	NP	98,01 €
	8.5.4. Ramos de flores	NP	120,50 €
	8.5.5. Banderas de España y Extremadura	NP	9,00 €
9. DEVOLUCIONES		33.000,00 €	2.040,00 €
9.1 Devolución préstamo		33.000,00 €	- €
	9.1.1. Devolución préstamo Consejo Local Cáceres	33.000,00 €	- €
9.2 Devoluciones varias		NP	250,00 €
9.3 Devolución EIMEx		NP	1.500,00 €
9.4 Devolución Indaba		NP	290,00 €

INTRODUCCION

La presente memoria acompaña al balance económico de las cuentas de la Federación ASDE – Scouts de Extremadura (CIF G06029227) correspondientes al ejercicio 2016. Intenta explicar de forma comprensible los aspectos que se recogen en las cifras de dicho balance. Para cumplir con lo mencionado anteriormente, se incluye en esta memoria unos aspectos generales a tener en cuenta para su análisis, así como un apartado específico y separado para los ingresos y gastos. Deberá acompañarse también de un informe sobre la censura de cuentas según lo establecido por el Consejo Scout Regional, el cual aprobó un documento específico para el desarrollo de la misma, así como el nombramiento de tres personas para el desarrollo de esta tarea.

ASPECTOS GENERALES

Para la elaboración de la presente memoria se han seguido las instrucciones marcadas por la empresa asesora **P&R ASESORES (CIF E06657670)**, que establecen que la contabilidad de un ejercicio se hará en base a todos los movimientos de las cuentas (bancarias y de caja) de la entidad.

En este sentido, es necesario recordar que el Consejo Scout Regional estableció en su día que el balance de un ejercicio debía ir acompañado de una comparativa entre lo presupuestado y lo ejecutado; al seguir los criterios recomendados por la asesoría, se podrá ver en el balance que esa tabla comparativa tiene importantes diferencias, ya que por el funcionamiento sobre todo en lo referido a materia de subvenciones, hace que muchos ingresos de la administración se hagan en 2017 aunque corresponden a proyectos subvencionados en la convocatoria 2016; igualmente, hay algunos ingresos y gastos que se han producido en el año 2016 aunque provienen de conceptos de 2015 (Festival de Villancicos 2015 y algunos ingresos por subvenciones), lo cual se aclara en cada explicación de las partidas correspondientes.

El ejercicio 2016 funcionó en base al presupuesto aprobado en Asamblea Scout Regional de 13 de diciembre de 2015, realizada en el albergue El Prado, de la localidad de Mérida. El ejercicio económico de la entidad va desde el día 1 de enero de 2016 a 31 de diciembre de 2016, tal y como se establece en los estatutos. Las cuentas con que ha contado la entidad durante el ejercicio 2016 han sido las siguientes (aunque varias cuentas pertenecen a proyectos ya terminados, es necesario mantenerlas abiertas durante un periodo largo de tiempo):

Cuenta	Descripción	Saldo a 01/01/2016	Saldo a 31/12/2016
3001.0043.32.4310001102	Cuenta general de ASDEEx.	3.054,48 €	15.693,96 €
2100.2194.70.0200427097	Cuenta de proyecto 2015 financiado por Obra Social La Caixa	440,02 €	4.358,11 €
3001.0041.48.4110003256 *	Cuenta para el proyecto de Cooperación Internacional en México convocado en 2012, ejecutado entre 2013 y 2015.	0 €	0 €
3001.0041.48.4110003446 *	Cuenta para el proyecto de Educación para el Desarrollo convocado en 2013, ejecución durante 2014 y 2015.	0 €	0 €
3001.0041.43.4110003430 *	Cuenta para proyecto de Jóvenes Cooperantes 2014.	0 €	0 €
3001.0043.37.4310008755 *	Cuenta para proyectos subvencionados a ASDE - Scouts de España por el IRPF, ejecutados durante el año 2015.	2.749,66 €	0 €
3001.0043.35.4310009995	Cuenta para proyectos subvencionados a ASDE - Scouts de España por el IRPF, ejecutados durante el año 2016.	3.963,03 €	2.283,96 €
Cuenta de caja	Dinero en metálico para gastos generales de oficina.	76,70 €	93,85 €

* Las cuentas marcadas con asterisco se cierran durante el año 2016.

APARTADO DE INGRESOS

A continuación se detallan los aspectos que se estima conveniente aclarar para facilitar su comprensión, separados según las partidas que aparecen en el balance.

1. CUOTAS DE ASOCIADOS. Se expone a continuación la cantidad abonada por cada grupo en concepto de cuota de personas asociadas. Hay que tener en cuenta que algunos grupos realizan altas de asociados durante distintos momentos de la ronda, a medida que van actualizando los listados. También es necesario recordar que estos pagos reflejados en 2016 corresponden en su mayoría a las altas llevadas a cabo hasta los campamentos de verano, ya que con la entrada en vigor del CRM de ASDE - Scouts de España, las personas listados desde el comienzo de la ronda 2016 - 2017 pagan ya en el siguiente año.

208 Pedro de Valdivia	4.401,09 €
402 La Granada	4.090,80 €
462 Al-Kazires	5.162,76 €
493 Azimut	6.087,84 €
512 0,1 Kennedy	4.951,00 €
513 Santa Teresa	7.563,68 €
527 Adarve (incluye cuota pendiente de 2015)	2.643,96 €
540 Luis de Morales	1.834,88 €
596 Al-Basharnal	6.825,76 €
673 Rosa de los Vientos	4.706,48 €
683 Guadalupe	4.445,88 €
690 Marwan	2.550,04 €
902 Everett	96,72 €
905 Abeona	719,68 €
TOTAL INGRESOS POR CUOTAS	56.080,57€

2.1. SUBVENCIONES (AEXCID): el proyecto presentado a la convocatoria de Educación para el Desarrollo fue descartado por la Agencia de Cooperación para el Desarrollo de Extremadura.

2.2. SUBVENCIONES (IJEEx): como en años anteriores, esta partida refleja ingresos pendientes de abonar por parte de la Junta de Extremadura correspondientes al ejercicio anterior (2015) por importe 8.250€ y de 2014, por importe de 5.250€. Los ingresos de la convocatoria 2016 se realizan en el año 2017 (3.750€ pagados en enero, pendientes de recibir otros 3.750€).

2.3. SUBVENCIONES (SANIDAD Y POLITICAS SOCIALES): al igual que ocurre con el anterior apartado, en éste se reflejan por un lado ingresos pendientes de 2015: 17.021,05€ corresponden al proyecto de funcionamiento de entidades del 3er sector durante ese año, y 5.750€ corresponden a la primera parte de este concepto durante 2016. Por otro lado, 1.271,68€ son del programa de fomento de voluntariado 2015 y 2.250,69€ son del 2016. Durante el año 2017 se reciben los últimos 2.250,68€ de este programa desarrollado en 2016.

2.4. SUBVENCIONES (MSSSI 0,7% 2015 (GOBIERNO DE ESPAÑA - ASDE): de las cantidades reflejadas, hay que tener en cuenta que parte corresponden a la liquidación de los programas desarrollados en 2015 y el resto a los de 2016 (pertenecen a 2015 las cantidades de 1.162,46€ en el programa de salud, 155,98€ en el programa de emprendimiento y 706,78€ en el programa de infancia). En 2016 comenzó la nueva fórmula de gestión del IRPF aprobada por ASDE - Scouts de España, por lo que los grupos dejaban de desarrollar directamente los proyectos dentro de los programas de IRPF.

2.5. SUBVENCIONES (EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO - DIPUTACIÓN DE CÁCERES): la orden de ayudas para 2015 no fue publicada, por lo que ese ingreso no existe.

2.7. BECAS COMEDOR EDUCO: esta ONG acordó con ASDE - Scouts de Extremadura la firma del convenio de colaboración para las becas comedor de campamentos de verano por valor de 4.000€, de los que fueron ejecutados 3.782,34€ que fueron íntegramente a los grupos scouts que participaron en el programa.

2.8. PROYECTO NUDOS (ERASMUS+): la dotación de esta subvención fue de 17.248€ para el 2016, estando pendientes de recibir una última parte en 2017 una vez cerrado y justificado el proyecto. Esta subvención, no presupuestada, se consiguió gracias al trabajo de la técnico desde la oficina y permitió poner en marcha un proyecto de diálogo estructurado que ramificó en diversas actividades de la federación (se realizaron encuentros de diálogo estructurado en el festival de villancicos, Foro Joven, cursos de formación, encuentros de scouters, etc.).

2.9. SEGUNDO PAGO PROYECTO MÉXICO CONVOCATORIA 2012: a mediados de 2016 se recibió finalmente este ingreso, estando aún pendiente de confirmación por parte de la Junta de Extremadura el cierre del expediente del proyecto de cooperación en México, a fin de poder devolver el préstamo de 33.000€ que tenemos pendiente.

3.1. CUOTAS DE PARTICIPACION EN ACTIVIDADES REGIONALES: en el caso del Foro Joven no se cobró la cuota de desplazamiento ya que esa partida se cubrió con subvenciones; en el Curso de Guías, los ingresos aglutinan tanto la participación como los desplazamientos ya que los grupos realizaban un único ingreso. Se incluyen los ingresos de actividades que no estaban planificadas, como la acampada formativa de scouters y la Indaba (en ambos casos, se devolvían las cuotas de participación a las personas que asistieron cumpliendo los requisitos estipulados, como refleja la partida 9 de los gastos).

3.3. VARIOS INGRESOS: destaca el ingreso realizado por las personas que participaron en el Festival Mérida Suena, ya que ASDE - Scouts de España estipuló un solo ingreso por OF (se corresponde con el gasto de la partida 7.6.2), así como los ingresos realizados por la EIMEx de gastos que abona ASDEEx correspondientes a cursos de formación. También en la partida 3.3.11 se reflejan los ingresos de varios grupos por los importes de más abonados por ASDEEx respecto a lo que les correspondía durante 2016 (una vez echado el cálculo a final de año), y la 3.3.13, que refleja el mismo concepto pero en los ingresos que se van reflejando durante el año y que figuran como aportaciones de participantes (abonos que hacen los grupos por su participación en actividades que generan gastos imputables a programas subvencionados a ASDEEx).

APARTADO DE GASTOS

A continuación se detallan los aspectos que se estima conveniente aclarar para facilitar su comprensión, separados según las partidas que aparecen en el balance.

1.2. REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN DE SEDE: aunque estaban presupuestados 1.000€, no se imputa gastos a esta partida debido a que se estima conveniente primero cerrar los diversos proyectos cuyos expedientes siguen abiertos por parte de la AEXCID (en concreto cuatro proyectos: uno de cooperación internacional -convocatoria 2012-, dos de educación para el desarrollo -convocatorias 2012 y 2013- y uno de jóvenes cooperantes -convocatoria 2013-) antes de realizar gastos no urgentes, ya que además se continuaba pendiente de la devolución del préstamo de 33.000€.

4. GASTOS DE PERSONAL: esta partida se ha visto incrementada debido al paso de la técnico a jornada completa durante 2016 para la gestión de subvenciones no previstas. Los gastos de seguridad social y de IRPF no pueden separarse entre los dos trabajadores ya que la administración realiza un cobro único en este concepto a las entidades, por lo que debe observarse el total de la partida de personal en conjunto.

5.1. CUOTA ASDE – SCOUTS DE ESPAÑA: se relaciona con la partida de ingresos 1; Es necesario recordar que con el nuevo sistema de CRM, cualquier persona que sea dada de alta en el mismo, debe abonar la cuota de ASDE - Scouts de España independientemente del tiempo que permanezca asociada; esto conlleva que siempre existirán variaciones entre el número de asociados pagados durante el año a ASDE y el número de personas dadas de alta en los grupos en un momento determinado.

6.1.5. ASDE – SCOUTS DE ESPAÑA: la cantidad por participación en órganos de ASDE aumenta debido a que habitualmente participan dos personas de ASDEEx, cuando ASDE solo paga una; se compensa con el ingreso de la partida 3.3.4 de ASDE. También es necesario tener en cuenta que en ese gasto se incluye la cantidad 410,45€ en concepto de adelanto a Lorena Rivera ya que ella adelanta de su dinero esa cantidad por participar en actividades representativas de ASDE, y dicha cantidad se devuelve a ASDEEx mediante transferencia el día 21 de febrero de 2017, quedando el balance neto de la partida en 298€.

6.2. PLAN DE CRECIMIENTO Y CONSOLIDACIÓN: se ha disminuido considerablemente esa partida al meter parte de los gastos en la partida 6.1.1 (aprovechando las visitas a grupos scouts) y realizando visitas a los grupos por parte de las personas más cercanas del equipo ejecutivo.

7.1. DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE GRUPOS: refleja el pago directo de las facturas generadas por actividades de los grupos imputables a subvenciones no finalistas. Aunque los ingresos por este concepto han sido menores de lo esperado, desde la Federación se ha gestionado el pago de la cantidad reflejada en el balance, de modo que los grupos han recibido una cantidad ligeramente superior a la aportada en el concepto de cuota de ASDEEx (se excluye la de ASDE). Además, otras subvenciones han recaído también de forma directa en los grupos que han participado en programas específicos, como la totalidad de las Becas Educo o los 5.550,51€ correspondientes a la participación de menores de los centros de acogida de la Junta de Extremadura en las actividades scouts. También hay que destacar que un grupo no presentó todas las facturas que le correspondían para su abono, quedando una cantidad cercana a los 1.000€ por gestionar.

7.2. FESTIVAL DE VILLANCICOS SCOUTS: esta partida ve incrementados sus gastos ya que se realizaron actividades integradas en la subvención no presupuestada de Erasmuss+. El Grupo Scout 493 Azimut se ajustó totalmente a la cantidad establecida para los gastos que ellos debían gestionar (574,97€ ejecutados). Los gastos de sonido se abonarán en 2017 por importe de 798,60€. Parte del material del festival 2015 se abonan en 2016.

7.3. SAN JORGE: en esta partida, los gastos de material son muy inferiores a los presupuestados ya que el Grupo Scout 208 Pedro de Valdivia aprovechó una cuenta abierta en un proveedor de papelería para utilizar ese material sin realizar gasto económico.

7.4. CURSO DE GUÍAS: se incluye una factura de material no fungible que se usa desde entonces en los cursos de guías de ASDEEx en esa edición y posteriores (material de orientación).

7.5. FORO JOVEN VICENTE MARCELO NESSI: el incremento de la partida se debe al alquiler de instalaciones y manutención de la actividad, que quedan imputados dentro de la actividad de diálogo estructurado.

7.6. ASISTENCIA AL FESTIVAL SCOUT DE ASDE - SCOUTS DE ESPAÑA: tal y como se explicaba en la partida de ingresos 3.3, este gasto surge por la forma de pago única por organización federada que ASDE utilizó para el Festival Mérida Suená.

7.7. PARTICIPACION DE MENORES DE CAM EN GRUPOS: el gasto se divide en el pago de las facturas emitidas por los grupos participantes en el programa (5.550,51€) y en la adquisición de equipación y material de los menores practicantes (5.715,60€).

7.9. Y 7.10. INDABA Y CURSOS DE FORMACIÓN: el gasto reflejado en estas dos partidas queda cubierto con las subvenciones no presupuestadas. Incluyen las facturas de alquiler de instalaciones y de mantenimiento de asistentes en ambos eventos. Es necesario recordar que dado que los cursos de formación de la EIMEx en 2016 no llegaban al mínimo de participantes estipulado por el Instituto de la Juventud de Extremadura, no era posible acceder a los albergues de la Junta de Extremadura.

7.11. GASTOS DE ACTIVIDADES DEL 0.7%IRPF: refleja los gastos que quedaban pendientes de abonar de las actividades de 2015, así como parte de las abonadas durante 2016. Las restantes se ingresan en enero de 2017 por valor de 4.186,94€.

8.5. IMPREVISTOS: en esta partida se reflejan 2.600,64€ de devolución de la cuota extraordinaria de ASDE, 968€ de elaboración de pines de curso de guías, 98,01€ de tasación oficial de la oficina regional para justificación de proyectos, 120,50€ de ramos de flores de funerales, 9€ de banderas España y Extremadura.

9. DEVOLUCIONES: como se ha explicado, aún no se ha podido devolver el préstamo de 33.000€ a la espera de confirmación del cierre del expediente del proyecto de cooperación internacional de México. En devoluciones varias se incluyen los 220€ de las inscripciones de la acampada formativa más 30€ de devolución a grupos que realizan ingresos erróneos. Se refleja también la devolución del ingreso erróneo de la EIMEx así como los 290€ de las cuotas de participación en la Indaba a las personas que cumplieron los requisitos de asistencia.