



Madrid, 23 de mayo de 2019

Estimado Colegiado:

De cara a la Asamblea General ordinaria del COPAC, que se celebrará el próximo 25 de junio, te hacemos llegar la información relativa al cierre económico de 2018, así como el proyecto de presupuesto para el ejercicio 2020.

### **Cierre económico 2018**

A lo largo de 2018, en línea con la gestión de los últimos años, se aplicó una política económica basada en la contención del gasto y la optimización de recursos, que han aportado estabilidad financiera a la institución. Así, el ejercicio 2018 finalizó **con un resultado positivo de 95.565,87 euros**.

Sobre los presupuestos previstos, **se redujo el gasto en un 9,01%**, un ahorro significativo que no ha tenido un impacto relevante sobre la actividad colegial, que se ha mantenido al mismo nivel.

Entre las partidas que se han reducido respecto al presupuesto aprobado para 2018, destacan las siguientes:

- Gastos sociales y Formación Interna: 13.739 euros
- Arrendamiento de locales: 43.536 euros
- Gastos seminarios y otros de gestión: 8.731 euros

Adicionalmente, la partida de recuperación del gasto relativo a distintos trabajos administrativos y acuerdos ascendió a 54.642,19 euros, cifra que favorece el balance final del año. Todo ello supuso un ahorro total frente a lo presupuestado de 82.918 euros.

En lo referente a Ingresos, respecto a las cuantías presupuestadas para el ejercicio 2018 se ha obtenido un superávit de 12.647 euros, procedentes en su mayoría de mayores ingresos del Centro Evaluador.

Es importante señalar que en 2018 se adquirió una sede en propiedad y dos plazas de garaje por un importe total de 636.662,49 euros impuestos incluidos.

En cuanto al capítulo de Inversiones, en el Ejercicio 2018 éstas supusieron un total de 72.554,43 euros correspondientes en su mayor parte al acondicionamiento de la nueva sede.

El incremento en la partida de gastos informáticos corresponde al desarrollo de la APP para facilitar determinados trámites y gestiones a los colegiados y de programas de gestión interna con el fin de mejorar la eficiencia, simplificar procesos y reforzar la seguridad, especialmente orientados a mejorar la relación del COPAC con sus colegiados.

En resumen, 2018 finalizó con una situación económica estable y saneada. A 31/12/2018 la tesorería asciende a 1.574.990 euros y no hay ninguna deuda con bancos o entidades de crédito, dado que el Colegio tiene en propiedad y libre de cargas el local de su sede en la calle Vicente Gaceo, 21.

### **Presupuesto 2020**

Se presenta un presupuesto equilibrado, con un criterio conservador debido a la actual coyuntura económica. Por lo tanto, no se consideran posibles expectativas de ingresos y se adapta el nivel de gastos a los mismos, lo cual supone, de nuevo, un importante esfuerzo en el ahorro para el ejercicio 2020.

- Ingresos: Tomando como referencia los ingresos de 2018, y su evolución en el presente ejercicio, se prevé una ligera disminución de ingresos por cuotas colegiales. Se propone un incremento cero de las cuotas colegiales, así como el mantenimiento de la cuota de inscripción.

- Gastos: En aras de adaptar el nivel de gasto a los ingresos previstos, en el ejercicio 2020 se reducen la mayor parte de las partidas de gasto frente al actual ejercicio 2019, lo cual supone un importante esfuerzo institucional, ya que asumimos la correspondiente subida del IPC, sin aumentar los ingresos por cuotas colegiales.

Quisiera destacar que la adquisición de una sede en propiedad permitirá una reducción de la partida de alquiler de locales en 77.628 euros.

Por último, a continuación se adjuntan el cierre de cuentas de 2018 y el proyecto de presupuesto para el ejercicio 2020. Esta información y el resto de documentación relativa a la Asamblea del próximo 25 de junio también están disponibles en la página web del COPAC ([www.copac.es](http://www.copac.es)).

Sin otro particular, recibe un cordial saludo.

Claudio Daniel Martínez Gómez  
Tesorero del COPAC



## CUENTAS PRESUPUESTO ORDINARIO 2018

CUENTAS 2018	Saldo periodo	Ppto Aprobado	Diferencia
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>932.947</b>	<b>920.300</b>	<b>12.647</b>
<b>INGRESOS CUOTAS COLEGIALES</b>	<b>878.578</b>	<b>878.000</b>	<b>578</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>22.982</b>	<b>19.100</b>	<b>3.882</b>
Por Publicidad	19.554,83	17.000	2.555
Ingresos Financieros	563,17	1.100	-537
Otros	1.475,66		
ATO y Cursos	1.388,45	1.000	388
<b>INGRESOS CENTRO EVALUADOR</b>	<b>31.387,26</b>	<b>23.200</b>	<b>8.187</b>
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>837.382</b>	<b>920.300</b>	<b>-82.918</b>
<b>CONSUMOS DE EXPLOTACION</b>	<b>122.908,27</b>	<b>68.700</b>	<b>54.208</b>
Trabajos realizados por otras empresas	19.699,55	14.100	5.600
Edición Aviador Copac y página web	30.200,10	32.600	-2.400
Servicios Informáticos y desarrollo, mant. web	73.008,62	22.000	51.009
<b>GASTO DE PERSONAL</b>	<b>404.048,39</b>	<b>470.000</b>	<b>-65.952</b>
Sueldos y Salarios	238.132,84	280.000	-41.867
Cargas Sociales	63.097,29	79.000	-15.903
Gastos Sociales y Formación Interna	3.261,37	17.000	-13.739
Provisión Colaboraciones	95.424,37	90.000	5.424
Transporte Personal	4.132,52	4.000	133
<b>DOTACIONES AMORTIZACIONES DE INMOV.</b>	<b>37.709,65</b>	<b>26.000</b>	<b>11.710</b>
<b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>289.397,32</b>	<b>312.363</b>	<b>-22.966</b>
<b>Alquileres</b>	<b>44.253,56</b>	<b>91.000</b>	<b>-46.746</b>
Arrendamiento de equipos	2.789,64	6.000	-3.210
Arrendamiento de locales	41.463,92	85.000	-43.536
Reparaciones y Conservación	5.804,29	6.000	-196
<b>Profesionales Independientes</b>	<b>107.902,91</b>	<b>113.013</b>	<b>-5.110</b>
Asesoría Jurídica	55.028,76	64.400	-9.371
Provisión Asistencia Jurídica	13.906,07	5.000	8.906
Asesoría Financiera	17.528,28	17.500	28
Colaboradores y DGT	21.439,80	26.113	-4.673
Primas de Seguros	2.102,89	3.000	-897
Servicios Bancarios	879,40	800	79
<b>Relaciones Públicas</b>	<b>11.536,24</b>	<b>8.400</b>	<b>3.136</b>
<b>Comunicaciones (Teléfonos...)</b>	<b>8.912,66</b>	<b>8.500</b>	<b>413</b>
<b>Suministros (electricidad, limpieza)</b>	<b>16.499,96</b>	<b>16.000</b>	<b>500</b>
<b>Gastos Seminarios y Otros de Gestión</b>	<b>3.268,76</b>	<b>12.000</b>	<b>-8.731</b>
<b>Viajes</b>	<b>11.853,20</b>	<b>11.000</b>	<b>853</b>
<b>Gastos de oficina</b>	<b>20.298,14</b>	<b>19.150</b>	<b>1.148</b>
<b>Gastos Jurídico Contencioso</b>	<b>4.341,70</b>	<b>3.000</b>	<b>1.342</b>
<b>Franqueo y mensajería</b>	<b>10.375,56</b>	<b>10.000</b>	<b>376</b>
<b>Sociedades de asesoramiento</b>		<b>3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>Tributos</b>	<b>41.368,05</b>	<b>7.500</b>	<b>33.868</b>
<b>GASTOS CENTRO EVALUADOR</b>	<b>34.493,15</b>	<b>24.500</b>	<b>9.993</b>
<b>RECUPERACIÓN DE GASTO</b>	<b>-54.642,19</b>	<b>-33.263</b>	<b>-21.379</b>
<b>GASTOS ATO Y CURSOS</b>	<b>3466,91</b>	<b>12.000</b>	<b>-8.533</b>
<b>PAIPE</b>		<b>40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>95.565,87</b>		<b>95.566</b>



**PRESUPUESTO 2020**

<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>867.600</b>
<b>INGRESOS CUOTAS COLEGIALES</b>	<b>818.000</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>19.600</b>
Por Publicidad	18.000
Ingresos Financieros	500
Cursos	1.100
<b>INGRESOS CENTRO EVALUADOR</b>	<b>30.000</b>
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>867.600</b>
<b>CONSUMOS DE EXPLOTACION</b>	<b>92.000</b>
Trabajos realizados por otras empresas	20.000
Edición Aviador Copac y página web	32.000
Servicios Informáticos. Desarrollo, mantenimiento web	40.000
<b>GASTO DE PERSONAL</b>	<b>386.000</b>
Sueldos y Salarios	305.000
Cargas Sociales	64.000
Gasto Sociales y Formación	12.000
Transporte Personal	5.000
<b>DOTACIONES AMORTIZACIONES DE INMOV.</b>	<b>32.000</b>
<b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>301.600</b>
<b>Alquileres</b>	<b>16.500</b>
Arrendamiento de equipos	3.000
Gastos de comunidad	12.000
Arrendamiento de plazas de garaje	1.500
<b>Reparaciones y conservación</b>	<b>6.100</b>
<b>Profesionales independientes</b>	<b>155.000</b>
Asesoría Jurídica	70.000
Provisión asistencia jurídica	35.000
Asesoría Financiera	20.000
Colaboradores y Secretaría Técnica	30.000
<b>Primas de Seguros</b>	<b>3.000</b>
<b>Servicios Bancarios</b>	<b>1.000</b>
<b>Relaciones Públicas</b>	<b>11.500</b>
<b>Comunicaciones (Teléfonos...)</b>	<b>10.000</b>
<b>Suministros (electricidad, limpieza)</b>	<b>13.500</b>
<b>Gastos Seminarios y otros de gestión</b>	<b>6.000</b>
<b>Viajes</b>	<b>14.000</b>
<b>Gastos de oficina</b>	<b>22.000</b>
<b>Gastos Jurídico Contencioso</b>	<b>10.000</b>
<b>Franqueo y mensajería</b>	<b>17.000</b>
<b>Sociedades de asesoramiento</b>	<b>4.000</b>
<b>Tributos</b>	<b>12.000</b>
<b>RECUPERACIÓN DE GASTO</b>	<b>- 33.000</b>
<b>GASTO DE ELECCIONES</b>	<b>12.000</b>
<b>GASTOS CENTRO EVALUADOR</b>	<b>32.000</b>
<b>GASTOS CURSOS</b>	<b>5.000</b>
<b>PROGRAMA DE AYUDA A PILOTOS</b>	<b>40.000</b>
<b>RESULTADO</b>	

