



INFORME DE CAPITALIZACION FINANCIERA GLOBAL DEL GRUPO DE ENTIDADES SOCIALES CECAP

INFORME REALIZADO POR:

D. Vicente Martínez Medina
D. Daniel Mendo Gallego
Dto. Administración y Gestión Económica Grupo CECAP
Rda. Buenavista nº 29 (Local 20B)
Tfno: 925-62-02-96



INDICE

1. INTRODUCCION Y FUNDAMENTOS -----	PAGINA 2
2. ANALISIS CECAP -----	PAGINA 3
3. ANALISIS DE FUTURVALIA -----	PAGINA 6
4. ANALISIS CECAP JOVEN -----	PAGINA 9
5. ANALISIS FUNDACION CIEES -----	PAGINA 12
6. ANALISIS GLOBAL GRUPO CECAP -----	PAGINA 15
7. EVOLUCION TOTAL TRIENIO -----	PAGINA 18
8. CAPITALIZACION TOTAL TRIENO -----	PAGINA 19
9. CONCLUSIONES -----	PAGINA 21



INTRODUCCION Y FUNDAMENTOS

El objetivo del informe es: Analizar la naturaleza pública o privada de las fuentes que financian la actividad empresarial del GRUPO CECAP así como analizar el peso o la contribución de cada fuente financiera y entidad a la capitalización total del GRUPO CECAP.

Observamos dos grandes abanicos de financiación:

Financiación pública: Es aquella que se obtiene de entidades públicas en base a subvenciones expedidas normalmente de forma anual por parte de las mismas.

Financiación privada: Aquí englobamos facturas emitidas, cuotas de participantes, inscripciones en actividades, prestaciones de servicios de forma directa con empresas privadas del ámbito de actividad de nuestra entidad, es decir todo lo que contiene un origen privado.

Se analiza el volumen total de ingresos públicos y privados recogidos en las contabilidades anuales y entendidas como volúmenes de capitalización.

Las entidades que vamos a tratar son cuatro:

1. SERVICIO DE CAPACITACION CECAP.
2. FUTURVALIA MULTISERVICIOS EMPRESARIALES.
3. CECAP JOVEN.
4. FUNDACION CIEES.

La temporalidad de este estudio comprende los periodos 2013 – 2014 – 2015.

En primer lugar vamos a analizar individualmente las distintas empresas que conforman el grupo tanto a nivel anual como a nivel trianual.

A continuación analizaremos en este estudio a las cuatro entidades juntas es decir al GRUPO CECAP en su totalidad tanto a nivel anual como a nivel trianual.



En primer lugar vamos a analizar la entidad de CECAP de forma individual:

Las fuentes financieras son:

LINEA PRIVADA: (Prestación de servicios y cuotas participantes) Mensuales a través de facturación.

LINEA PÚBLICA: (Subvención JCCM). Que financian programas de Integración Socio Laboral y Apoyo Residencial

			% PARCIAL	% TOTAL
AÑO 2013	LINEA PRIVADA	156.232,14 €		21,41%
	PRESTACION SERVICIOS	66.804,66 €	42.75 %	
	CUOTAS	89.427,48 €	57.25 %	
	LINEA PUBLICA	573.280,00 €		78,58%
	SUBVENCIONES JCCM	573.280,00 €	100%	

AÑO 2014	LINEA PRIVADA	195.528,65 €		24,29%
	PRESTACION SERVICIOS	79.155,69 €	40,48%	
	CUOTAS	116.372,96 €	59,52%	
	LINEA PUBLICA	609.171,00 €		75,70%
	SUBVENCIONES JCCM	609.171,00 €	100%	

AÑO 2015	LINEA PRIVADA	204.332,75 €		23,12%
	PRESTACION SERVICIOS	68.861,86 €	33,70%	
	CUOTAS	135.470,89 €	66,30%	
	LINEA PUBLICA	679.175,00 €		76,88%
	SUBVENCIONES JCCM	679.175,00 €	100%	



Podemos observar claramente dos aspectos muy a tener en cuenta entre los distintos años:

1. La línea privada ha crecido de forma considerable entre el 2013 y el 2016 pasando de 156.232,14€ a 204.334,75€ sobre todo a consecuencia de un mayor ingreso procedente de las cuotas al aumentar el número de participantes atendidos.
2. La línea pública ha obtenido un gran crecimiento recibiendo en 2015 un total de subvención de 105.895€ más que en 2013 fruto de la confianza generada en su entorno por CECAP.

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	729.512,14 €	573.280,00 €	156.232,14 €
2014	804.699,65 €	609.171,00 €	195.528,65 €
2015	883.507,75 €	679.175,00 €	204.332,75 €

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	100,00%	78,58%	21,42%
2014	100,00%	75,70%	24,30%
2015	100,00%	76,88%	23,12%

	TASA VARIACION TOTAL CAPITALIZACION
13-14	10,30%
14-15	9,80%

Como podemos observar en el cuadro resumen la financiación pública siempre está en torno al 75% - 78% de nuestra financiación y la línea privada abarca el 25% de nuestra actividad aproximadamente por lo que como objetivo para este 2016 debería ser aumentar esta línea privada por medio de convenios o prestaciones de servicios ya que nuestra dependencia de inversión pública en CECAP en el periodo de estudio es muy elevada.

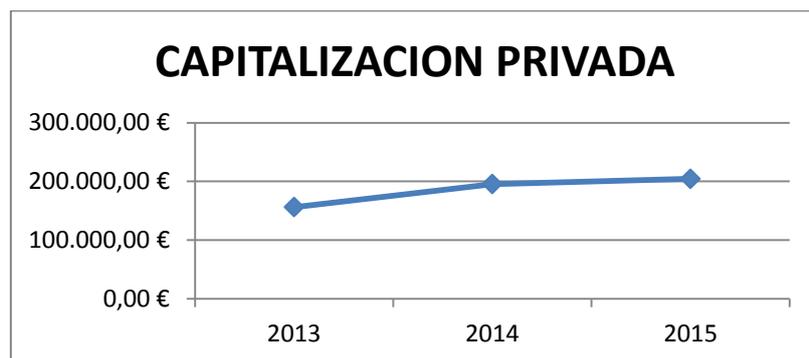
En cuanto a la capitalización total vemos una línea positiva y ascendente ya que como podemos ver la tasa de variación es positiva año tras año y cercana a un 10% lo cual es muy positivo para enfrentarnos al futuro.



En este gráfico se demuestra claramente una línea positiva y ascendente en la capitalización de CECAP lo cual origina resultados muy beneficiosos en el plano económico en los últimos años.



Aquí observamos claramente como la capitalización publica asociada a la subvención de la JCCM ha ido creciendo estos años reflejándose claramente en el ultimo eslabón de la cadena el fuerte impacto que tuvo en la capitalización la introducción del programa de vivienda autónoma durante el periodo 2015.



En cuanto a la capitalización privada observamos un ligero crecimiento entre 2013-2014 seguido de un estancamiento en 2015, es de vital importancia mantener vigente el programa Yébenes ya que es un fuerte sustento económico para nuestra entidad en la línea privada y por tanto un pilar vital de la misma representando un 40% de los ingresos totales derivados de la línea privada. La no renovación del convenio supondría caer a un 17% la inversión privada con respecto a la inversión pública (Fuerte descenso de la autonomía financiera).

En segundo lugar vamos a analizar la entidad de FUTURVALIA de forma individual:

Las fuentes financieras son:

LINEA PRIVADA: (Prestación de servicios) A través de facturación.

LINEA PÚBLICA: Subvenciones procedentes de la Consejería de Empleo, Diputaciones y Ayuntamientos.

			% PARCIAL	% TOTAL
AÑO 2013	LINEA PRIVADA	18.597,31 €		28,08%
	PRESTACION SERVICIOS	18.597,31 €	100%	
	LINEA PUBLICA	47.624,72 €		71,92%
	SUBVENCIONES	47.624,72 €	100%	

AÑO 2014	LINEA PRIVADA	29.876,99 €		39,63%
	PRESTACION SERVICIOS	29.876,99 €	100%	
	LINEA PUBLICA	45.510,91 €		60,36%
	SUBVENCIONES	45.510,91 €	100%	

AÑO 2015	LINEA PRIVADA	39.616,52 €		48,07%
	PRESTACION SERVICIOS	39.616,52 €	100%	
	LINEA PUBLICA	42.794,16 €		51,93%
	SUBVENCIONES	42.794,16 €	100%	

Podemos observar claramente dos aspectos:



1. Por un lado, un aumento de capitalización total al aumentar cada año el volumen de ingresos procedentes de la línea pública y privada.
2. Aumento de autonomía financiera al aumentar el peso de la financiación privada con respecto a la pública.

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	66.222,03 €	47.624,72 €	18.597,31 €
2014	75.387,90 €	45.510,91 €	29.876,99 €
2015	82.410,68 €	42.794,16 €	39.616,52 €

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	100,00%	71,92%	28,08%
2014	100,00%	60,36%	39,63%
2015	100,00%	51,93%	48,07%

	TASA VARIACION
13-14	13,84%
14-15	9,30%

Como podemos observar la línea privada de FUTURVALIA ha crecido ampliamente durante este periodo asumiendo ya casi el 50% de la financiación de la entidad por lo que es muy positivo para nuestra entidad, por otra parte la tasa de variación siempre es positiva alrededor del 10% lo que evidencia un claro crecimiento de la entidad en los últimos años.





En este grafico podemos observar claramente el crecimiento de la capitalización global de la entidad de FUTURVALIA observándose en el grafico esos 16.188,65€ de diferencia positiva acumulados durante el trienio.



Como podemos comprobar la capitalización pública apenas ha sufrido una disminución con el paso de estos 2 años pero por contra sí que podemos decir que esta capitalización tiene mayor estabilidad fruto de su diversificación.



La capitalización privada ha sufrido un fuerte incremento llegando a duplicarse el valor de la misma en estos dos últimos años por lo que la estrategia financiera de la empresa se ve ampliamente respaldada en la actualidad por esta línea de capitalización muy positiva para la misma.



En tercer lugar vamos a analizar la entidad de CECAP JOVEN de forma individual:

Las fuentes financieras son:

LINEA PRIVADA: (Cuotas de socios y cuotas de actividades)

LINEA PÚBLICA: (Subvención INJUVE (SVE)).

			% PARCIAL	% TOTAL
AÑO 2013	LINEA PRIVADA	31.891,42 €		65,74%
	CUOTAS SOCIOS Y ACTIVIDADES	31.891,42 €	100%	
	LINEA PUBLICA	16.615,00 €		34,26%
	SUBVENCIONES	16.615,00 €	100%	

AÑO 2014	LINEA PRIVADA	30.724,42 €		60,91%
	PRESTACION SERVICIOS	30.724,42 €	100%	
	LINEA PUBLICA	19.711,85 €		39,09%
	SUBVENCIONES	19.711,85 €	100%	

AÑO 2015	LINEA PRIVADA	35.998,00 €		66,72%
	PRESTACION SERVICIOS	35.998,00 €	100%	
	LINEA PUBLICA	17.950,16 €		33,28%
	SUBVENCIONES	17.950,16 €	100%	



Podemos ver como ambas líneas de actuación son ampliamente positivas y estables:

1. En cuanto a la financiación privada observamos que durante el último año se ha producido un incremento de 5.273,58 € esto es fruto de una política basada en el incremento de socios así como en el incremento de las actividades.
2. La financiación asociada a la línea pública depende en prácticamente su totalidad del INJUVE es decir de la Subvención del Voluntariado Europeo por lo que es de vital importancia para la entidad el hacerse fuerte en relación a esta Subvención.

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	48.506,42 €	16.615,00 €	31.891,42 €
2014	50.436,27 €	19.711,85 €	30.724,42 €
2015	53.948,16 €	17.950,16 €	35.998,00 €

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	100,00%	34,26%	65,74%
2014	100,00%	39,09%	60,91%
2015	100,00%	33,28%	66,72%

	TASA VARIACION
13-14	4,00%
14-15	6,90%

Como podemos comprobar claramente la financiación pública (SVE) tiene un peso de aproximadamente un 35% de la capitalización total de CECAP JOVEN por lo que es de vital importancia mantener dicho proyecto en vigor.

Vemos claramente como en ambos periodos la tasa de variación es positiva incrementándose el crecimiento durante el segundo periodo lo cual nos invita a pensar que la estrategia implantada por el órgano de gestión está dando sus frutos.



En cuanto a la capitalización podemos ver en el grafico que se ve claramente como en estos años se ha producido un crecimiento de 5.441,74 € por lo que la línea estratégica seguida está dando importantes frutos financieros.



La capitalización pública observamos primero un crecimiento y un posterior receso pero en el cómputo global comprobamos que esta es mayor en el 2015 a la obtenida en el 2013 por lo que es muy positivo.



La capitalización privada vemos como en el primer salto anual se produce una pequeñísima disminución pero ya en el último año se ha producido un fuerte incremento lo que hace que se vean refrendados con resultados ampliamente positivos los esfuerzos efectuados desde gestión de cara a una política basada en capitalización privada para el devenir de la actividad asociada a CECAP JOVEN.



En último lugar vamos a analizar la entidad de FUNDACION CIEES de forma individual:

Las fuentes financieras son:

LINEA PRIVADA: (Donaciones y Legados)

LINEA PÚBLICA: (Subvención procedente del Ayuntamiento),

- No se recogen las aportaciones fundacionales de los patronos.

			% PARCIAL	% TOTAL
AÑO 2013	LINEA PRIVADA	84.621,82 €		100,00%
	DONACIONES Y LEGADOS	84.621,82 €	100%	
	LINEA PUBLICA	0,00 €		0,00%
	SUBVENCIONES	0,00 €	100%	

AÑO 2014	LINEA PRIVADA	57.313,16 €		98,30%
	PRESTACION SERVICIOS	57.313,16 €	100%	
	LINEA PUBLICA	1.000,00 €		1,70%
	SUBVENCIONES	1.000,00 €	100%	

AÑO 2015	LINEA PRIVADA	38.253,59 €		100,00%
	PRESTACION SERVICIOS	38.253,59 €	100%	
	LINEA PUBLICA	0,00 €		0,00%
	SUBVENCIONES	0,00 €	100%	



Como vemos en ambas líneas de financiación el resultado es negativo:

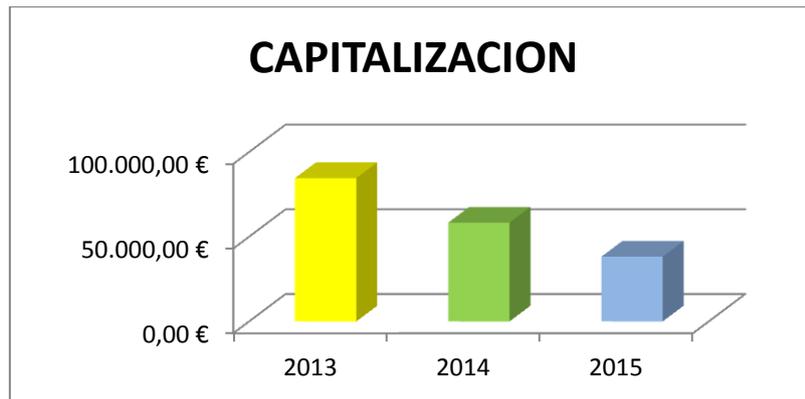
1. En lo que a la financiación privada se refiere ha disminuido en un total de 46.368,23€, esto se debe al cambio en las políticas sociales de los inversores privados como Caja Rural y Soliss Seguros.
La financiación ha disminuido en un 55% desde el 2013 al 2015.
2. En cuanto a la financiación pública es irrelevante ya que solo recibimos 1.000€ en el 2014 por la organización del workshop.

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	84.621,82 €	0,00 €	84.621,82 €
2014	58.313,16 €	1.000,00 €	57.313,16 €
2015	38.253,59 €	0,00 €	38.253,59 €

	TOTAL CAPITALIZACION	PUBLICA	PRIVADA
2013	100,00%	0,00%	100,00%
2014	100,00%	1,70%	98,30%
2015	100,00%	0,00%	100,00%

	TASA VARIACION
13-14	-31,08%
14-15	-34,00%

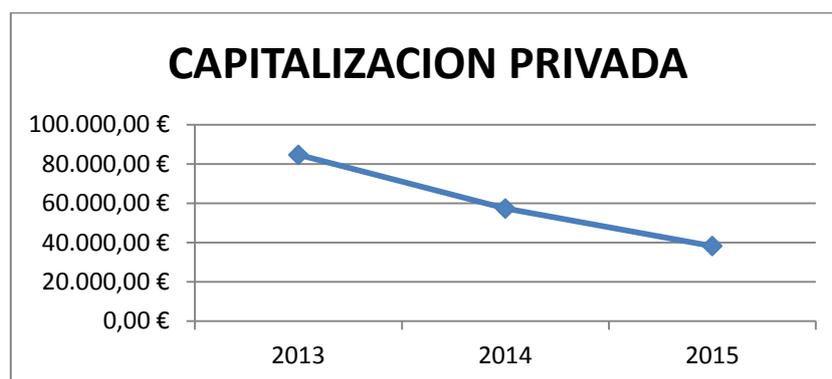
La Fundación Ciees depende exclusivamente de financiación privada.



Como observamos esta capitalización es menor año tras año lo que es muy preocupante para el futuro de la FUNDACION CIEES así como para el GRUPO CECAP.



La entidad FUNDACION CIEES se nutre financieramente de donaciones por lo que la capitalización pública es irrelevante para la misma, solamente hay una subvención concedida en el año 2014 de cara a la realización de un WORKSHOP que se llevo a cabo en la UCLM en dicho año.



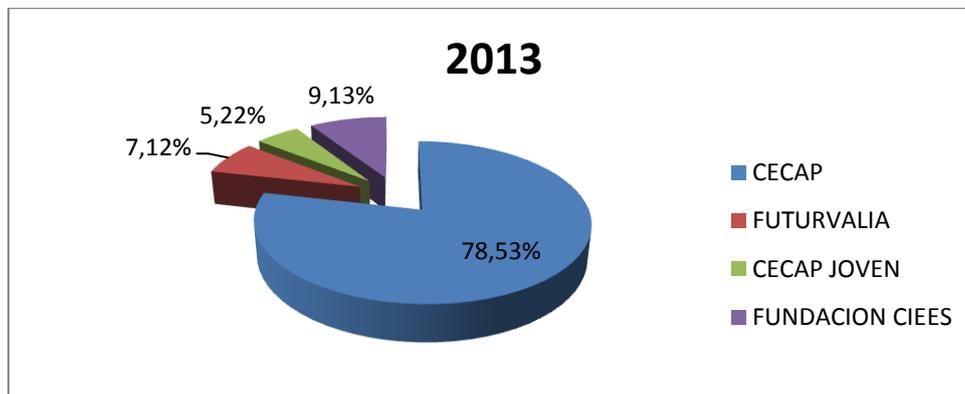
En cuanto a la capitalización privada como ya habíamos comentado con anterioridad ha ido disminuyendo con el paso de los años pero la empresa se ha adaptado a la situación asumiendo una política de reducción de costes.



FINANCIACION GLOBAL GRUPO CECAP TRIENIO

AÑO 2013

		TOTAL CAPITALIZACION	%	PUBLICA	PRIVADA
2013	CECAP	729.512,14 €	78,53%	573.280,00 €	156.232,14 €
	FUTURVALIA	66.222,03 €	7,12%	47.624,72 €	18.597,31 €
	CECAP JOVEN	48.506,42 €	5,22%	16.615,00 €	31.891,42 €
	FUNDACION CIEES	84.621,82 €	9,13%	0,00 €	84.621,82 €
		928.862,41 €	100,00%	637.519,72 €	291.342,69 €



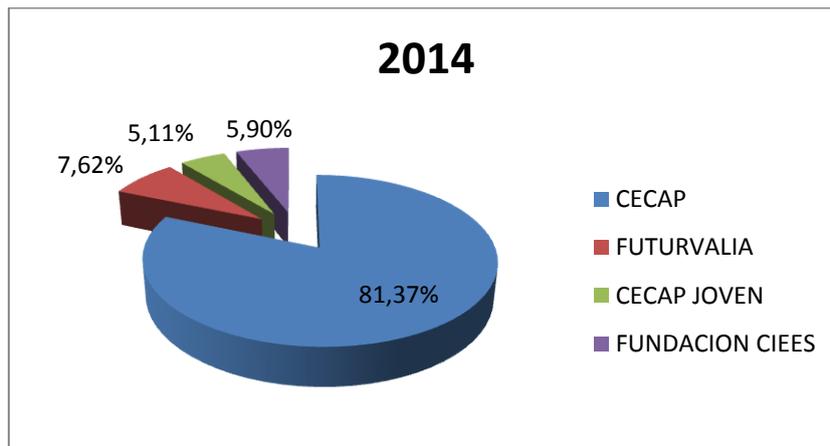
Observamos que CECAP es la mayor fuente de financiación al GRUPO CECAP también es el que mayor peso financiero de gastos soporta. El 78,53% de la capitalización total del grupo procede de CECAP.

Por contra la que menos aporta financieramente en este año es CECAP JOVEN con un 5,22% de peso en la capitalización global.



AÑO 2014

		TOTAL CAPITALIZACION	%	PUBLICA	PRIVADA
2014	CECAP	804.699,65 €	81,37%	609.171,00€	195.528,65€
	FUTURVALIA	75.387,90 €	7,62%	45.510,91 €	29.876,99 €
	CECAP JOVEN	50.436,27 €	5,11%	19.711,85 €	30.724,42 €
	FUNDACION CIEES	58.313,16 €	5,90%	1.000,00 €	57.313,16 €
		988.836,98 €	100,00%	675.393,76€	313.443,22€



Observamos que CECAP es la mayor fuente de financiación al GRUPO CECAP creciendo en su peso a una cantidad por encima 81 % de capitalización.

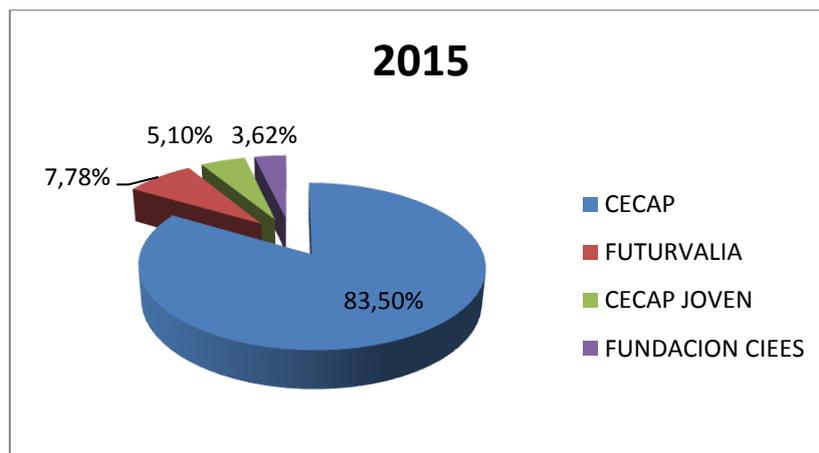
Por contra la que menos aporta financieramente en este año es también CECAP JOVEN y observamos una importante bajada por parte de FUNDACION CIEES equiparándose a CECAP JOVEN.

Futurvalia se mantiene en un 7%.

Se produce un incremento de la capitalización total de 59.974€ soportado por CECAP.

AÑO 2015

		TOTAL CAPITALIZACION	%	PUBLICA	PRIVADA
2015	CECAP	883.507,75 €	83,50%	679.175,00 €	204.332,75 €
	FUTURVALIA	82.410,68 €	7,78%	42.794,16 €	39.616,52 €
	CECAP JOVEN	53.948,16 €	5,10%	17.950,16 €	35.998,00 €
	FUNDACION CIEES	38.253,59 €	3,62%	0,00 €	38.253,59 €
		1.058.120,18 €	100,00%	739.919,32 €	318.200,86 €



Observamos que CECAP es la mayor fuente de financiación al GRUPO CECAP creciendo en su peso a una cantidad por encima 83% conservando por tanto su crecimiento en capitalización en un 2% constante año a año.

Por contra la que menos aporta financieramente en este año es FUNDACION CIEES la cual tiene una evolución inversa a la de CECAP, tanto FUTURVALIA como CECAP JOVEN se mantienen estables en torno al 7% y 5% respectivamente.

Vuelve a producirse un incremento de capitalización global soportado por CECAP.

Destaca la disminución de la capitalización global soportada por CIEES que es progresiva año tras año.



EVOLUCION TOTAL TRIENO (2013-2014-2015)

GRUPO CECAP

	CAPITALIZACION TOTAL
2013	928.862,41 €
2014	988.836,98 €
2015	1.058.120,18 €
	2.975.819,57 €

Como observamos en estos datos vemos un crecimiento global del GRUPO CECAP de 129.257,77€ en 2015 en relación al año 2013 lo que es ampliamente positivo y refrenda nuestra política estratégica de gestión.

	TASA VARIACION
13-14	6,45%
14-15	7,00%

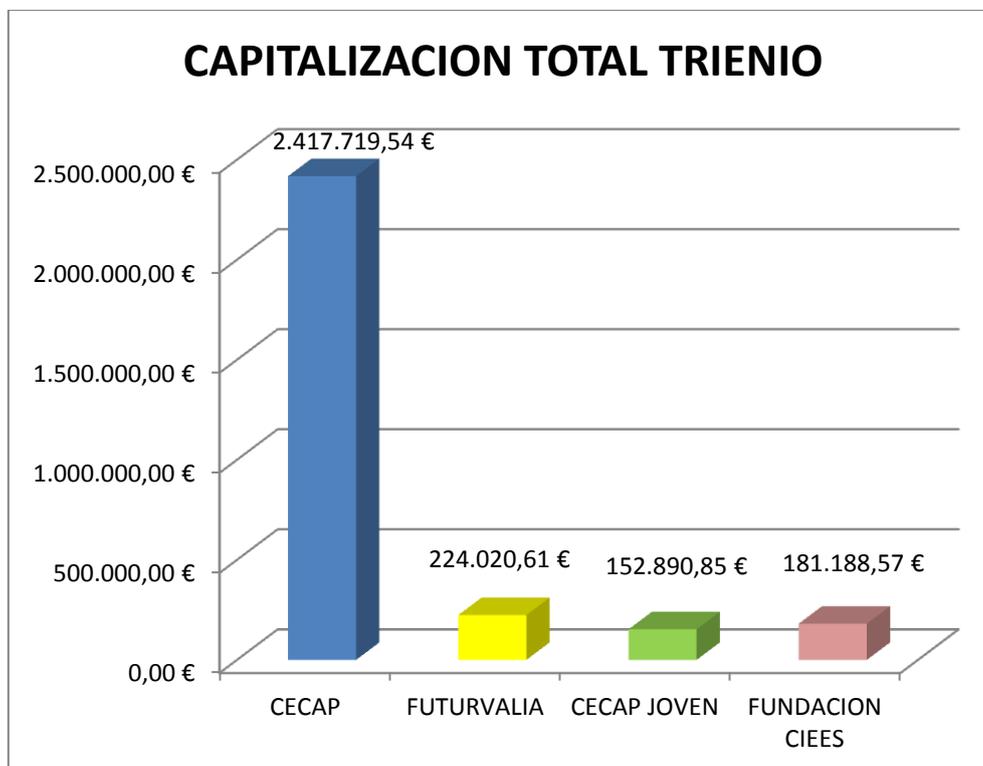
Vemos una tasa de variación estable y positiva lo que muestra un crecimiento progresivo a un 7% en cuanto a la financiación del grupo de entidades lo que nos llena de optimismo de cara al futuro próximo y a ponernos unas miras ambiciosas y de saneamiento económico del GRUPO CECAP.

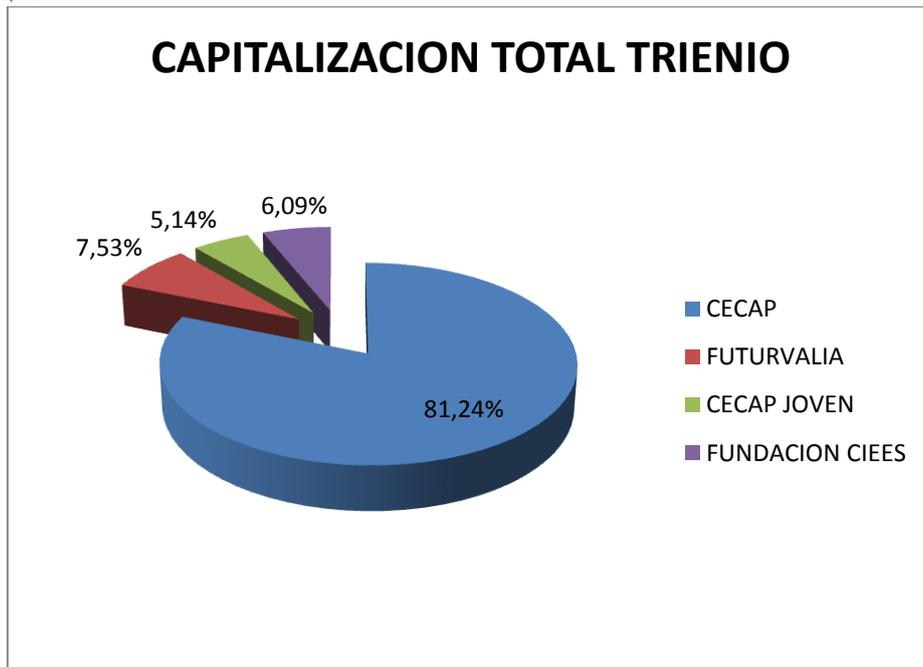


CUANTIAS GLOBALES DE LOS TRES PERIODOS (2013-2014-2015)

GRUPO CECAP

CAPITALIZACION TOTAL		
CECAP	2.417.719,54 €	81,24%
FUTURVALIA	224.020,61 €	7,53%
CECAP JOVEN	152.890,85 €	5,14%
FUNDACION CIEES	181.188,57 €	6,09%
TRIENIO	2.975.819,57 €	100,00%





Como podemos observar la gran matriz del GRUPO CECAP es la entidad CECAP ella es la viabilidad de todo el proyecto y la que realmente genera más del 80% de la financiación obtenida por el GRUPO CECAP y anexas hay 3 pequeñas entidades que podríamos denominar como entidades residuales desde el punto de vista financiero las cuales son herramientas menores del grupo pero que también tienen su importancia de cara a la búsqueda de empleo, formación y ocio e integración de los participantes en el ámbito que nos rodea.



CONCLUSIONES

CECAP: Con el paso de estos 3 últimos años se ha posicionado como una empresa solvente con gran liquidez y con gran prestigio en el panorama nacional, fruto de todo ello es un incremento tanto en el número de participantes así como en la financiación pública que recibimos fruto de habernos ganado una mayor confianza por parte de la JCCM.

FUTURVALIA: Fruto de ir amparada bajo la marca CECAP se ha abierto paso en el mercado de subvenciones diversificando su financiación y alcanzando un mayor equilibrio en la capitalización pública, por otra parte poseemos un inversor muy fuerte como es GET BRIT al cual debemos cuidar enormemente ya que es nuestra principal vía de financiación en el ámbito privado.

CECAP JOVEN: Ha visto en gran medida incrementada su capacidad de financiación basándose en la capitalización privada en base a cuotas de socios y participantes en actividades lo que hace que sea una empresa mucho más solvente en la actualidad a como era hace escasamente un año, esto es el vivo reflejo del gran trabajo efectuado desde gestión en una política de control absoluto de actividades desde el punto de vista financiero, por otra parte es de vital importancia mantener en vigor la subvención (SVE) ya que comprende aproximadamente el 33% de financiación de la entidad.

FUNDACION CIEES: La fundación aunque ha disminuido su capacidad de financiación ha hecho una gran adaptación al entorno que la rodea por lo que ha hecho un gran saneamiento económico en estos 3 años consiguiendo hacer frente a las cargas nominales y las antigüedades de sus trabajadores y consiguiendo un elevado número de becas formativas para participantes del GRUPO CECAP los cuales tras este periodo pueden presumir de haber estado en contacto directo con un entorno normalizado así como de haber recibido una formación apta para la consecución de un empleo en un futuro próximo.