

INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO 2018

1.- SITUACIÓN DE LA ENTIDAD E INFORMACIÓN ECONÓMICO-FINANCIERA Y SOCIAL

La cuenta de resultados del ejercicio 2018 ha experimentado la evolución que pone de manifiesto el siguiente cuadro:

CONCEPTO	2018	2017	VARIACIÓN
+ Ingresos de la actividad propia	5.555.288,36	8.416.494,08	-34,00%
+ Otros ingresos de la actividad	110.917,03	32.157,75	244,92%
- Gastos por ayudas y otros	-1.636.595,73	-1.542.247,16	6,12%
- Gastos de personal	-3.312.796,88	-3.240.858,55	2,22%
- Aprovisionamientos	-9.653,67	-11.330,98	-14,80%
- Otros gastos de la actividad	-845.835,05	-834.126,46	1,40%
- Amortización del inmovilizado	-175.540,49	-157.803,40	11,24%
+ Subv.,donac.y legados de capital traspasados	585.527,79	462.568,38	26,58%
+/- Deterioro y resultados inmovilizado	-11.902,62	-62.277,27	-80,89%
+/- Otros resultados	17.226,31	2.427,14	609,74%
= Excedente de la actividad	276.635,05	3.065.003,53	---
= Excedente de las operaciones financieras	-177.257,64	33.558,51	-628,20%
= Excedente del ejercicio	99.377,41	3.098.562,04	---

En el ejercicio 2017 se recibió un legado compuesto por bienes inmuebles, por las participaciones en una sociedad mercantil y por imposiciones a plazo y saldos en cuentas corrientes, cuyo importe global ascendió a 6.425.752,97 euros, de los cuales se materializaron en efectivo en el ejercicio anterior un importe de 2.906.547,80 euros correspondientes a las imposiciones a plazo y a los propios saldos en cuentas corrientes, registrándose el resto de los activos en sus correspondientes epígrafes del balance adjunto. Descontando el efecto de este hecho, el volumen de ingresos de la actividad propia en los ejercicios 2018 y 2017 ha sido similar.

Respecto a los gastos soportados por la Entidad, la partida "Gastos por ayudas y otros" ha aumentado un 6,12% respecto al año anterior como consecuencia del aumento en el volumen de ayudas de primera necesidad concedidas a personas físicas, cuya cuantía absoluta se ha incrementado en 94 miles de euros aproximadamente. La principal causa de este hecho se debe a un incremento de la solicitud de ayudas, en especial de personas cuyo origen es venezolano y nicaragüense, que se encuentran inmersas en procesos de asilo en los que se está observando un incremento del periodo de resolución de los mismos, lo que motiva, un retraso en la concesión de ayudas públicas a estas personas en determinadas zonas de la Diócesis.

Por último, el excedente de las operaciones financieras ha disminuido significativamente respecto al ejercicio anterior debido al resultado negativo obtenido por la variación del valor razonable de los instrumentos financieros que figuran en el balance de la Entidad.

Por otro lado, el periodo medio de pago a proveedores ha sido de 16,22 días en el ejercicio 2018 (16,58 días en el ejercicio 2017 anterior).

2.- EVOLUCIÓN DE LAS INVERSIONES Y FINANCIACIONES

La Entidad mantiene la misma política en cuanto a sus inversiones y forma de financiación. En 2016 el Consejo Diocesano aprobó el documento "*Criterios para la gestión financiera y selección de inversiones de Cáritas Zaragoza*", que ha sido seguido a lo largo del ejercicio 2018 en las inversiones financieras realizadas por la Entidad. En el periodo transcurrido desde el cierre del ejercicio hasta la formulación de las cuentas anuales no se han producido variaciones con respecto a la información reflejada en la memoria.

3.- EVOLUCIÓN DE ACTIVIDADES Y DEL VOLUMEN DE OPERACIONES

La evolución de las actividades está enlazada al volumen de operaciones anteriormente mencionadas y al análisis de la realidad social de cada momento.

Cabe destacar que el número de ayudas económicas concedidas por la Entidad a personas físicas ha aumentado en 2018 un 12% con respecto al ejercicio anterior, cambiando la tendencia a la baja que se viene observando desde 2015 (descenso del 7% en 2017 con respecto al ejercicio anterior, descenso del 29% en 2016 con respecto al ejercicio 2015, y del 19% en 2015 con respecto al ejercicio 2014). Hasta ese ejercicio, y desde 2012, se venía observando un incremento en este tipo de ayudas (incremento en 2014 un 24% con respecto al ejercicio anterior, en 2013 un 71% con respecto al ejercicio anterior y en 2012 un 128% con respecto a 2011). Estos porcentajes son similares a los que surgen si la variación se calcula sobre las ayudas en términos monetarios.

El número medio de empleados en el ejercicio 2018 se ha incrementado en 11,28 trabajadores con respecto al ejercicio 2017 anterior.

4.- SITUACIÓN DE LA ENTIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

La situación de la Entidad a 31 de diciembre de 2018 se encuentra, a nuestro juicio, fielmente reflejada en las cuentas anuales que acompañan a este informe.

5.- ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES OCURRIDOS DESPUES DEL CIERRE DEL EJERCICIO

No ha habido acontecimientos importantes, ocurridos después del cierre del ejercicio, dignos de mención y que afecten a las cuentas anuales.

6.- EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ENTIDAD

La principal incertidumbre a la que se enfrenta la Entidad es la mayor o menor sensibilización que pueda existir en nuestra sociedad en cuanto a la voluntad de ayudar a las personas que atiende en situación o riesgo de exclusión, dado que la solidaridad de los donantes es su fuente de financiación más básica. Cabe destacar, no obstante, que, en los años de crisis económica, se ha visto reforzada la solidaridad de la sociedad en su conjunto a través de la recepción de donaciones y legados. Asimismo, es de relevante importancia la figura del voluntariado, visible notablemente en la Entidad.

Prevedemos que nuestra actividad se mantendrá estable en el próximo ejercicio 2019, incrementando en lo posible la concesión de ayudas para cubrir necesidades básicas de las familias.

En el periodo transcurrido desde el cierre del ejercicio hasta la formulación de las cuentas anuales no se han producido variaciones con respecto a la información reflejada en la memoria.

En Zaragoza, a 28 de marzo de 2019