



Auditoría y Consultoría

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Asamblea de la COORDINADORA INFANTIL Y JUVENIL DE TIEMPO LIBRE DE VALLECAS, por encargo de la Junta Directiva:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de COORDINADORA INFANTIL Y JUVENIL DE TIEMPO LIBRE DE VALLECAS (la Entidad), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de resultados abreviada, y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria abreviada) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.



Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas

La Junta Directiva es la responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, la Junta Directiva es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la Junta Directiva tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales abreviadas.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Junta Directiva.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por la Junta Directiva, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro



Auditoría y Consultoría

informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con la Junta Directiva de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a la Junta Directiva de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

S41 AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, S.L.
Nº R.O.A.C. S2468

Ana M^a de la Cruz Sánchez
Nº R.O.A.C. 24.418
Madrid, 12 de diciembre de 2022



S41 AUDITORIA Y
CONSULTORIA, S.L.





2022 Núm. 01/22/21221

96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional





BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

EJERCICIO 2021			
BALANCE DE SITUACIÓN			
ASOCIACIÓN: COORDINADORA INFANTIL Y JUVENIL DE TIEMPO LIBRE DE VALLECAS			
(IMPORTE EN EUROS)			
	NOTAS	2021	2020
ACTIVO	NOTAS		
A) ACTIVO NO CORRIENTE		40.467,07	27.926,08
I. Inmovilizado intangible.			
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.	5	493,90	902,91
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	9	39.973,17	27.023,17
VII. Activos por impuesto diferido.			
B) ACTIVO CORRIENTE		621.205,11	670.963,13
I. Existencias.	4,7		
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	7	104.889,59	91.327,08
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	12	209.605,29	258.533,81
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	9	150,74	2.156,27
V. Inversiones financieras a corto plazo.			
VI. Periodificaciones a corto plazo.			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	9	306.559,49	318.945,97
TOTAL ACTIVO (A+B)		661.672,18	698.889,21
PASIVO Y PATRIMONIO NETO	NOTAS		
A) PATRIMONIO NETO		601.394,24	660.963,21
A-1) Fondos propios	11	296.794,52	307.032,97
I. Fondo Social.			
1. Fondo Social.			
2. Fondo Social no exigido *			
II. Reservas.	11	97,85	97,85
III. Excedentes de ejercicios anteriores **	11	306.935,12	272.841,25
IV. Excedente del ejercicio **	3	-10.238,45	34.093,87
A-2) Ajustes por cambio de valor. **			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	14	304.599,72	353.930,24
B) PASIVO NO CORRIENTE			
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo.			
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
C) PASIVO CORRIENTE		60.177,94	37.926,00
I. Provisiones a corto plazo.			
II. Deudas a corto plazo.			
1. Deudas con entidades de crédito.			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
IV. Beneficiarios-Acreedores	8	31.210,91	13.920,58
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	10	29.067,03	24.005,42
1. Proveedores. **	10	4.364,51	-2.372,22
2. Otros acreedores.	10	24.702,52	26.377,64
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		661.672,18	698.889,21
FIRMAS JUNTA DIRECTIVA			
CARGO	FIRMA		
Maria del Mar Balcones Vicente. Presidenta			
Oscar Rivas Perez. Secretario			
Ignacio Calvo Bueno. Tesorero			
Elena Rebollo Garcia Patrón. Vicepresidenta			

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)

EJERCICIO 2021			
ASOCIACION: COORDINADORA INFANTIL Y JUVENIL DE TIEMPO LIBRE DE VALLECAS			
CUENTA DE RESULTADOS			
	Nota	2021	2020
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	13	746.068,32	849.766,17
a) Cuotas de asociados y afiliados		7.500,00	7.300,00
b) Aportaciones de usuarios		236.697,26	316.787,78
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		156.787,36	156.787,36
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		327.239,08	334.422,38
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		17.844,69	34.468,65
f) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		0,00	0,00
3. Ayudas monetarias y otros **	13	-203.106,04	-195.712,51
a) Ayudas monetarias		-197.142,56	-185.273,01
b) Ayudas no monetarias		-5.963,48	-10.364,50
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados*			-75,00
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion **			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos *	13	-14.598,33	-22.653,23
7. Otros ingresos de la actividad	13	7,34	149,95
8. Gastos de personal *	13	-424.059,72	-419.035,58
9. Otros gastos de la actividad *	13	-114.150,34	-172.324,18
a) Servicios exteriores		-113.009,63	-170.508,54
b) Tributos		-1.140,71	-615,64
c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales		0,00	-1.200,00
d) Otros gastos de gestión corriente			
10. Amortización del inmovilizado *	5	-4.421,38	-7.134,81
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio	13	4.021,72	1.038,03
12. Excesos de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **			0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-10.238,43	34.093,84
14. Ingresos financieros	13		0,03
15. Gastos financieros *		-0,02	
16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros **			
17. Diferencias de cambio **			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros **			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-0,02	0,03
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		-10.238,45	34.093,87
19. Impuestos sobre beneficios **			
A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-10.238,45	34.093,87
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
1. Subvenciones recibidas	14	281.930,28	388.918,60
2. Donaciones y legados recibidos	14	17.844,69	34.468,65
3. Otros ingresos y gastos**			
4. Efecto impositivo**			
B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		299.774,97	423.387,25
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Subvenciones recibidas*	14	-331.260,80	-335.460,41
2. Donaciones y legados recibidos*		-17.844,69	-34.468,65
3. Otros ingresos y gastos**			
4. Efecto impositivo**			
C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-349.105,49	369.929,06
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		-49.330,52	53.458,19
E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO			
F) AJUSTES POR ERRORES			
G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL			
H) OTRAS VARIACIONES			
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		-59.568,97	87.552,06

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA

CARGO	FIRMA
Maria del Mar Balcones Vicente.Presidenta	
Elena Rebollo garcia Patrón.Vicepresidenta	
Oscar Rivas Perez. Secretario	
Ignacio Calvo Bueno. Tesorero	

MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- EJERCICIO ...2021.....

ASOCIACION

Coordinadora Infantil y Juvenil de Tiempo Libre de Vallecas

NIF

G79896619

UNIDAD MONETARIA: Euros

ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La Entidad fue constituida el 17 Diciembre 1990 bajo la denominación social de "COORDINADORA INFANTIL Y JUVENIL DE TIEMPO LIBRE DE VALLECAS"

Según registro del Ministerio del interior. El número de registro de la Entidad es 10.985.

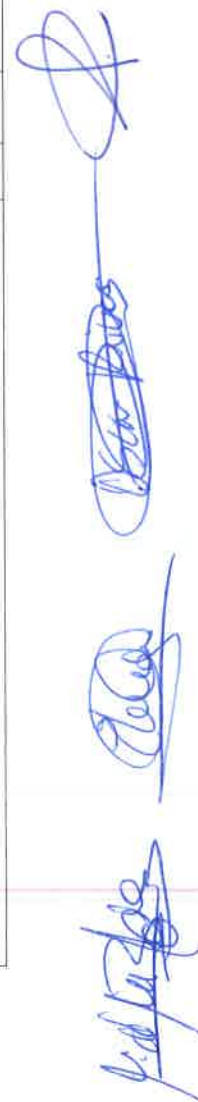
El domicilio social de la Entidad se halla establecido en CI Javier de Miguel 92-2 local 5 Madrid 28018 de Madrid.

La Entidad está inscrita en el Registro Asociaciones de Madrid, con número 10.985 y número de Identificación Fiscal de la Entidad es G79896619

La Coordinadora Infantil y Juvenil de Tiempo Libre de Vallecas se rige por la Ley Orgánica 1/2002 de 22 de marzo adaptada a la Ley acogida a la Ley 191/64, se constituye una asociación sin ánimo de lucro y de carácter social que guarda por la protección de la infancia, la juventud y sus familias.

En el año 2021 está formada por las siguientes asociaciones que trabajan en la Educación en el Tiempo Libre en los distritos Puente de Vallecas, Pueblo de Vallecas y Retiro:

Relación de Asociaciones de Coordinadora infantil y juvenil de Tiempo Libre de Vallecas	
NOMBRE de la Asociación	NIF
1. Fundación Amoverse	G-83181925
2. Asociación Barró	G-81037822
3. Asociación Creando Huellas	G-79896619
4. Asociación Juvenil Citycentro	G-81911240
5. Chispa de Madrid	G-81274763
6. Asociación el Fanal	G-82906629
7. Asociación Juvenil Iris Vallecano	G-79038477



disposiciones legales en materia contable.

Con fecha 30 de enero de 2021 fue publicado en el boletín Oficial del Estado el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, de modificación del Plan General de Contabilidad. Esta modificación introduce cambios en lo relativo a las normas de registro y valoración, tanto de ingresos ordinarios, como de instrumentos financieros, así como en la definición de valor razonable. En la fecha de aplicación inicial del Real Decreto 1/2021, 1 de enero de 2021, la Asociación ha optado por la aplicación de la disposición transitoria segunda e incluir información comparativa sin expresar de nuevo. Por tanto, la Asociación ha aplicado las nuevas categorías de instrumentos financieros de acuerdo con el Real Decreto 1/2021 y ha mantenido la clasificación, a efectos comparativos, de las categorías de los instrumentos financieros de acuerdo con las clasificaciones de la norma de registro y valoración 10ª del Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos. Las nuevas categorías de activos financieros introducidas por el Real Decreto 1/2021 han supuesto, con efectos 1 de enero de 2021, la realización de las reclasificaciones, que se exponen a continuación:

	Activos Financieros a LP	Activos Financieros a CP
Categoría del PGC 1491/2011	Préstamos y partidas a cobrar	Préstamos y partidas a cobrar
Categoría del PGC RD 1/2021	AF a coste amortizado	AF a coste amortizado
Saldo final a 31/12/2020	27.023,17	93.483,35
Saldo final a 31/12/2021	39.973,17	105.040,33

Pasivos Financieros a CP	
Categoría del PGC 1491/2011	Débitos y partidas a pagar
Categoría del PGC RD 1/2021	PF a coste amortizado
Saldo final a 31/12/2020	11.715,06
Saldo final a 31/12/2021	38.805,27

El Real Decreto 1/2021 no ha generado impactos en el reconocimiento de ingresos ordinarios.

Las cuentas anuales del ejercicio 2021 fueron reformuladas por la Junta Directiva con fecha 01 de diciembre de 2022 con el fin de tener en cuenta lo establecido en el RD 1/2021 y esperamos que sean aprobadas por la Asamblea General del 01/12/2022.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

No ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio

No se han aplicado otros Principios contables no obligatorios.



3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	-10 238,45
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	-10 238,45

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A remanente	-10 238,45
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	
Total	-10 238,45

3.3 INFORMACIÓN SOBRE LAS LIMITACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.

No hay limitación para la aplicación del excedente de acuerdo con las disposiciones legales, de manera que éste se llevará al Remanente de la entidad.

NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

La entidad no dispone de inmovilizado intangible.

4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen

4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado, en su caso, por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se registra como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de resultados. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

Los **pasivos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Pasivos financieros a coste amortizado.

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de la entidad y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la entidad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

4.7 EXISTENCIAS

La entidad carece de existencias

4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No realizamos este tipo de operaciones.

4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

Estamos acogidos a la ley 49/2002 de régimen fiscal para entidades sin ánimo de lucro. Todas nuestras rentas están exentas.

El gasto del impuesto se calcula a partir del resultado y en función del tipo impositivo vigente, teniendo en cuenta las deducciones aplicables y ajustando las posibles diferencias entre






4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

Con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda siempre y cuando los elementos objeto de la transacción deban calificarse como negocio.

Esta norma afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la norma 10 y 12 de la tercera parte de la resolución del 26 de marzo de 2013 del Instituto de contabilidad y auditorías de cuentas por la que se aprobó el plan de contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos. En este sentido Coordinadora está vinculada a la Fundación gestión y participación social ya que en ambas entidades coinciden la mayoría de personas que constituyen sus respectivos órganos de gobierno.

INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Maquinaria	1.740,00	0,00	0,00	1.740,00
Utileaje	750,18	0,00	0,00	750,18
Mobiliario	18.486,9	353,93	0,00	18.840,83
Equipo Procesamiento Informático	37.855,69	3.449,44	0,00	41.305,13
Otro Inmovilizado material.	15.476,90	209,00	0,00	15.685,90
Total	74.309,67	4.012,37	00,00	78.322,04

5.2 AMORTIZACIONES

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final	Valor Neto
Maquinaria	1.740,00	0	0	1.740,00	0
Utileaje	750,18	0	0	750,18	0
Mobiliario	18.307,22	430,80	0	18.738,02	102,81
Equipo Procesamiento Informático	37.132,46	3.781,58	0	40914,04	391,09
Otro inmovilizado material	15.476,90	209,00	0	15685,9	0,00
Totales	73.406,76	4.421,38	0	77.828,14	493,9

8. BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas(HABER)	Salidas(DEBE)	Saldo Final
Beneficiarios acreedores	13 920,58	204 648,66	187 358,33	31.210,91
Otros acreedores de la actividad propia				
Total...	13.920,58	204 648,66	187.358,33	31 210,91

9. ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Activos financieros a coste amortizado					39 973,17	27 023,17
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto						
Activos financieros a coste						
Derivados de cobertura						
Total...					39 973,17	27.023,17

Se detallará información sobre las entidades del grupo, multigrupo y asociadas, incluyendo:

a) Denominación y domicilio de las entidades del grupo.: Fundación Gestión y Participación social . Cl Javier de Miguel 92-2 Local 5

b) Actividades que ejercen :

1. Contribuir a la mejora de la calidad de vida de la infancia y juventud y sus familias, a través de la realización de proyectos y actividades tendentes a promover: educación salud, voluntariado ,prevención exclusión social, prevención drogodependencias e inserción social y laboral

2. Contribuir a la mejora de la Gestión de las entidades sociales del tercer sector, públicas y privadas, apoyando la formación y la asistencia técnica de los responsables, socios, trabajadores y voluntarios de dichas entidades, y potenciando la utilización de las nuevas tecnologías en la gestión de dichas entidades.

3. En el cumplimiento de los fines se atenderá especialmente a las entidades cuyos objetivos estén relacionados con infancia y juventud y sus familias.

c) La junta directiva de la entidad Coordinadora forma el Patronato de la Fundación Gestión y participación social.

10. PASIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Pasivos financieros a coste amortizado						
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
Total...						

12. SITUACIÓN FISCAL.

13.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

	En Euros		
	Aumentos	Disminuciones	Importe
Resultado del ejercicio:			-10.238,45
Diferencias permanentes:			
Gastos e ingresos exentos Según Ley 49/2002	760.335,83	750.097,38	10.238,45
Impuesto sobre sociedades			
Base imponible (Resultado fiscal)			0,00

Las diferencias permanentes incluyen todos los ingresos y gastos de la Asociación, ya que la totalidad de las rentas obtenidas por ésta, están contempladas como rentas exentas según la Ley 49/2002. La Asociación tiene abiertos a posible inspección por las autoridades fiscales todos los ejercicios desde la fecha de constitución de la misma de los principales impuestos que le son aplicables.

La Asociación tiene reconocido su carácter social por parte de la Agencia Tributaria, por lo que puede aplicar la exención en el Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA) para las actividades sociales realizadas que están exentas en dicha situación.

13.2 OTROS TRIBUTOS

SALDO CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	
H.P Acreedora IRPF	9.742,86€
H.P Acreedora sub a reintegrar	320,20€
Seguridad social acreedora	11.409,61€
Seguridad Social deudora	-471,93€
H.P deudora por subvenciones	210.077,22€
H.P deudora por I. Sociedades	00,00€

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

14.1 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL

ENTIDAD CONCEDENTE Origen y destino de la subvención o donación	concesión	Año de aplicación	concedido	Imputado a resultados a comienzo	Imputado resultado	Total imputado resultados	Pendiente aplicación
Mtas El tiempo libre un espacio de socialización de niños/as y jóvenes ADMINISTRACIÓN ESTATAL	2011	11/12/2013/14/15/16/17/18/19/20	3 000,00	2 984,94	15,06	3 000,00	0,00
Mtas El tiempo libre un espacio de socialización de niños/as y jóvenes ADMINISTRACIÓN ESTATAL	2013	2013/14/15/16/17/18/19/20	1 500,00	1 493,34	6,66	1 500,00	0,00
Irpf : El tiempo libre un espacio de socialización de niños/as y jóvenes ADMINISTRACIÓN AUTONÓMICA	2021	2021	4 000,00		4 000,00	4 000,00	0,00
Irpf : El tiempo libre un espacio de socialización de niños/as y jóvenes ADMINISTRACIÓN AUTONÓMICA	2022		5 250,00			0,00	5 250,00
TOTAL			13 750,00	4 478,28	4 021,72	8 500,00	5 250,00

14.3 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Movimiento de las partidas del balance

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas(haber)	Salidas(debe)	Saldo Final
Subvenciones de capital	21,72	9.250,00	4.021,72	5.250,00
Donaciones y legados de capital				
Otras subvenciones y donaciones	353.908,52	294.831,97	349.390,77	299.349,72
Total...	353.930,24	304.081,97	353.412,49	304.599,72



B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	2	352
Personal con contrato de servicios	1	89
Personal voluntario	10	300

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Persona físicas	150
Personas jurídicas	8

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	2.407,00	1.907,16
Gastos de personal	7.407,00	6.549,79
Otros gastos de la actividad	3.170,00	2888,67
Ayudas Monetarias	0	0
Ayudas NO Monetarias	0	0
Reintegro subvenciones		
Amortización Inmovilizado materail	500	709
Subtotal gastos	13.484,00	12.054,62
Subtotal Recursos	0	500
TOTAL	13.484,00	12.554,62

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Propuesta integral de trabajo con familias y acción social: Apoyo a los programas de atención integral a las familias desarrollado en los diferentes centros de día desde una propuesta de trabajo coordinado gestionado desde la Comisión de Trabajo con Familias	Nº de entidades implicadas en dicho proceso	8 entidades implicadas en dicho proceso	12 entidades implicadas en la Comisión de familias
	Nº reuniones de la comisión de familias	8 reuniones de supervisión	9 reuniones de la comisión de familias

Descripción detallada de la actividad.

Esta área engloba los siguientes sus proyectos:

- El T. Libre un espacio de socialización menores y adolescentes en riesgo y lucha contra la pobreza infantil: Intervención social desde el punto de vista del trabajo en red y actividades ocio educativo desde la perspectiva de desarrollo comunitario con menores y adolescentes. Se complementa con la coordinación de la intervención en ámbito personal, familiar, y educativo y la ayuda directa en alimentación, higiene infantil y equipamiento escolar y deportivo

- Lucha contra la Pobreza Infantil. CaixaProinfancia. Específicamente para un grupo de chicos y chicas que reúnen unas características específicas se desarrollan una serie de actividades que inciden en las propuestas anteriormente señaladas; ocio educativo, refuerzo educativo que se ven complementadas con servicios más específicos como logopedia, atención psicoterapéutica, etc. Nuestro objetivo es reducir los factores que mantienen a los chicos y chicas en un entorno desfavorable para su desarrollo personal

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	9	4.909
Personal con contrato de servicios	5	50
Personal voluntario	100	5.540

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas físicas	309
Personas jurídicas	19

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	2.371,23	1.867,97
Gastos de personal	78.476,00	92.287,88
Otros gastos de la actividad	24.004,00	33.679,37
Ayudas Monetarias y otros		
Ayudas NO Monetarias	0,00	
Reintegro subvenciones	75,00	0
Amortización Inmovilizado material	2.000,00	1873,18
Subtotal gastos	106.926,23	129.708,40
Subtotal Recursos	2000	2006,66
TOTAL	108.926,23	131.715,06

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 3: PROGRAMA JUVENTUD
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

El año 2021 ha sido de consolidación de este grupo que comenzó en 2020. Aún ha habido que ir adaptando acciones en función de las recomendaciones sanitarias propuestas por las autoridades competentes.

Este año 2021 se plantea las actividades giran en torno a un trabajo de acondicionamiento de un espacio público por determinar del barrio que se encuentre infrautilizado, con escasa dotación o en estado de abandono o semiabandono.

Se llevarán a cabo dos tipos diferenciados de actividades.

a.- Reuniones de jóvenes participantes:

A lo largo de todo el proyecto se irán desarrollando reuniones donde se irán tomando decisiones, asignando tareas concretas, evaluando el proceso y solucionando dificultades de puedan ir surgiendo. Entendemos que en las primeras reuniones que tendrán lugar en octubre es donde se establecen los cimientos y el plan concreto de trabajo. En este proceso se entiende que son los propios jóvenes los que toman decisiones y los y las educadoras acompañan y facilitan el proceso.

La última reunión, llevada a cabo en junio será de evaluación final del proyecto.

b.- Actividades directas:

En las reuniones de jóvenes es donde se dará forma concreta a estas actividades, pero el desarrollo de estas, gira en torno al siguiente esbozo y cronograma:

b.1.- Elección y tramitación del espacio: localización y elección del espacio adecuado para el trabajo a realizar.

b.2.- Diseño de la propuesta: una vez elegido el espacio, desarrollar el plan y propuesta de mejora del mismo, teniendo en cuenta la realidad y necesidades concretas de la zona donde se va a desarrollar la acción.

b.3.- Trabajo de restauración y acondicionamiento del espacio elegido.

b.4.- Preparación y desarrollo de una jornada de convivencia donde se inauguró el espacio rehabilitado y que además sirva para reforzar el tejido comunitario del barrio. En esta jornada se llevarán a cabo pequeñas acciones para dar visibilidad al proceso de desarrollo de todo el proyecto.



A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 4: PROGRAMAS EUROPEOS
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : Cl Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

- Desarrollo de proyectos europeos para fomentar las competencias de los jóvenes y trabajadores/as de juventud:
 - Marco 2020 : suspendido y desarrollado en 2021: 18 voluntarios
 - Marco 2021 : 21 voluntarios
 - Participación en un seminario internacional para compartir buenas prácticas : "nuevos desafíos"
- Durante todo el 2021 seguimos siendo punto Eurodesk, ofreciendo información y actividades para visibilizar las oportunidades de los jóvenes en Europa.
- Envío de jóvenes a proyecto de voluntariado europeo fuera de España : 8
- Proyecto Vosotros : Proyecto europeo sobre voluntariado : 5 entidades jurídicas : 20 participantes

Debido a la situación de pandemia algunos de estos proyectos se suspendieron y se están desarrollando a lo largo del 2021

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	2	559
Personal con contrato de servicios	1	140
Personal voluntario (servicio voluntariado europeo)	39	18.000

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas físicas	68
Personas jurídicas	5

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 5: PROYECTO VOLUNTARIADO
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

El programa de voluntariado da respuesta a 4 líneas, que son las siguientes:

Sensibilización y difusión: Dentro de esta línea se desarrollan actividades encaminadas a dar a conocer la labor voluntaria a la sociedad en general gracias a la presencia en ferias, charlas... y a través de contactos con medios de comunicación y difusión. Actividades dirigidas específicamente a jóvenes del distrito Y actividades dirigidas a empresas para avanzar en una propuesta de voluntariado corporativo

Motivación: este año la motivación ha sido muy importante, debido a la Covid-19 hemos tenido que cambiar nuestra intervención, adaptarnos a las nuevas tecnologías, es por eso que esta área ha organizado espacios de intercambio entre voluntarios de diferentes entidades y principalmente fomentado las nuevas tecnologías y el voluntariado.

Formación: para poder dar una buena respuesta en el proceso de atención y seguimiento del voluntario desarrollamos una estrategia de formación acorde a las necesidades que van surgiendo, formando sobre voluntariado e intervención socioeducativa a personas interesadas en la acción social y educativa que desarrollarán una acción voluntaria. En concreto este año se han desarrollado dos acciones formativas: premonitores y Nuevas formas de intervención en Covid19

Trabajo en red y difusión: como agente activo de voluntariado, participamos en diferentes plataformas, comisiones, mesas de Trabajo sobre Voluntariado tanto con entidades públicas como privadas. Participamos en charlas, Ferias, Jornadas... Difundimos nuestras acciones y nuestra visión del voluntariado a través de publicaciones en redes sociales, en nuestra web y en publicaciones para difundir nuestro modelo de voluntariado, así como las actividades relacionadas con él.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	4	291
Personal con contrato de servicios	2	12
Personal voluntario	10	350

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas físicas	225
Personas jurídicas	19

Motivación: - Organizar espacios de intercambio entre voluntarios de diferentes entidades - Fomentar las nuevas tecnologías y el voluntariado - Ofrecer acciones de voluntariado adecuándonos a la realidad socio-sanitaria actual a las personas voluntarias Atender a las nuevas incorporaciones de voluntariado	Grado de satisfacción Jornada Día del voluntari@	> 7	9,36
	Grado de satisfacción de participación en comisiones	>7	7,95
	Nº de visualizaciones en redes sociales	200	484
	Nº de eventos online	3	3
	Nº de personas voluntarias participantes en actividades	20	20
Formación: • Formar sobre el voluntariado e intervención socioeducativa a personas interesadas en la acción social y educativa que desarrollarán una acción voluntaria • Dotar de herramientas prácticas a las personas voluntarias teniendo en cuenta la nueva realidad socio-sanitaria, así como nuevas formas de voluntariado	Nº de sesiones formativas	2	2
Trabajo en red: • Participar en diferentes plataformas, comisiones, mesas de Trabajo sobre Voluntariado tanto con entidades públicas como privadas	Nº de plataformas de voluntariado en las que se participa	1	1

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 6: ATENCIÓN ASOCIACIONES Y GESTIÓN ASOCIATIVA
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción de la Actividad :

- 6 Banco de recursos: servicio de préstamo de materiales para la intervención educativa
- 7 Banco de recursos: asesoramiento entidades socias en materia de subvenciones, aspectos legales, administración, control económico, gestión de proyectos, temas de protección y prevención en entornos seguros, información sobre la aprobación de la nueva ley de protección a la infancia y la adolescencia contra la violencia, derivación de casos con situaciones preocupantes en la población atendida, ,...
- Además este programa da soporte asociativo a las entidades que conforman la red estableciendo un marco y una estructura que permite que ese soporte sea ágil y a la vez cercano :
- Apoyos técnicos
 - Gestión subvenciones
 - Gestión de servicios generales
 - Gestión de calidad
 - Gestión de RRHH

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	9	5.929
Personal con contrato de servicios	6	120
Personal voluntario	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas físicas	309 familias (927-1200 personas)
Personas jurídicas	19

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	584,00	5.647,95
Gastos de personal	111.881,00	110.867,34
Otros gastos de la actividad	47.236,00	46574,28
Ayudas Monetarias	156.797,00	156795,87
Ayudas NO Monetarias	1.656,00	5963,48
Reintegro subv dona lega		
Amortización Inmovilizado materail	30,00	154,13
Subtotal gastos	318.184,00	326.003,05
Subtotal Recursos	0	916,19
TOTAL	318.184,00	326.919,24

			prevención, 309 plazas) Banco de recursos: servicio de préstamos y asesoramiento a entidades Grado satisf: 8.60
. Desarrollar un sistema de Calidad y transparencia en la organización.	<ul style="list-style-type: none"> Renovar sello ISO 9001:2008 Auditoría económica positiva ejercicio 2021 Auditoría protección de datos 	Renovar sello ISO 9001:2008 Auditoría económica positiva ejercicio 2021 Auditoría protección de datos positiva	Obtenido sello ISO 9001:2008 Auditoría económica positiva ejercicio 2021 Auditoría protección de datos correcta

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 7: PROYECTO DE FORMACION Y PEDAGOGIA
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

Dentro de los objetivos de la Coordinadora está el de ofrecer formación a las personas que trabajan la educación en el tiempo libre.

Desde el área de formación se realiza la programación anual donde se planifican, se coordinan, se desarrollan y se evalúan cursos. En estos cursos formamos a personas en el ámbito de la educación y la gestión para que desarrollen sus actividades dentro del ámbito socioeducativo de la mejor manera posible.

Coordinadora, cuenta con la Escuela de Educadores de Vallecas, registrada en el Programa de Escuelas de Tiempo Libre de la Comunidad de Madrid y con capacidad para impartir titulaciones oficiales: cursos de monitores/as y coordinadores/as de tiempo libre. Además organizamos diferentes cursos relacionados con temas socioeducativos.

La intervención socioeducativa requiere una preparación por parte de las personas que desarrollan estos proyectos, de ahí surge la necesidad de la formación y también la necesidad de organización de dicha formación.

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ofrecer formación a los educadores y educadoras que trabajan en la Educación en el Tiempo Libre creando una propuesta formativa que cuide a las personas	<ul style="list-style-type: none"> - Nº de cursos realizados - Nº de participantes 	<ul style="list-style-type: none"> - Curso de Premonitores - Cursos a demanda de las comisiones de trabajo 	<ul style="list-style-type: none"> - Curso de Premonitores 21 pax - Nuevas formas de intervención en Covid-19: 16 pax - Formación manualidades: 29 pax - Adicciones y adolescentes: factores de riesgo y prevención en la nueva normalidad: 16 pax
Ofrecer un espacio informativo y de sensibilización a personas de otras entidades	<ul style="list-style-type: none"> - Nº de visitas recibidas 	1 visita	1 visita

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 8: PROYECTO DE COMUNICACIÓN
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

1. Desarrollo y Evaluación del Plan de Comunicación: Difusión web, difusión en redes (Facebook, Instagram, Twitter, Youtube, LinkedIn), desarrollo de Newsletter y Boletines internos
2. Publicación de artículos en medios referenciales al sector.

El Plan de Comunicación busca dar difusión del trabajo realizado en la red de Coordinadora. Para ello se basa en estrategia de segmentación de información/elaboración de mensajes en función de contenido y target. Esta difusión tiene doble vertiente interna y externa y recoge no solamente las actividades propias de la red , también las realizadas por las entidades de forma que la comunicación se replique se creen sinergias de comunicación entre las entidades

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 9: PROYECTO INCIDENCIA POLITICA Y SOCIAL
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

Este programa pretende defender los intereses y derechos de los menores y de las entidades de la plataforma a través de la incidencia política y social realizada a través de:

1. Alianzas sociales : creación de redes con intereses comunes : Fevocam, PTSC, Red Eurodesk ,Grupo Enclave,
2. Alianzas entidades públicas : Trabajo de incidencia política con la administración pública de cara a mejorar la calidad del trabajo con infancia juventud y sus familias y reforzar el papel del tercer sector
 - Internacional : Comisión Europea
 - Nacional : Injuve
 - Autonómica : Servicios sociales, educación y Juventud
 - Municipal : Área de Infancia y juventud, Junta Municipal de Puente y Villa
 - Participación en Comisiones oficiales: Consejo sectorial juventud, Foro de Solidaridad, Foros locales Caf distrital, comisión de participación infantil.
3. Alianzas Privadas: creación de una red de alianzas con empresa para poder promover mejoras en los proyectos sociales de la entidad : BIC, VIP,Media Pro,General Electric, Alcampo, Merca Madrid, Mercasa

Este año 2021 el trabajo de incidencia política y social se ha centrado fundamentalmente en recuperar todo el espacio comunicativo y de red en forma presencial recuperando relaciones tanto con la administración como con otras plataformas sociales.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	2	801
Personal con contrato de servicios	0	0
Personal voluntario	2	10

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas físicas	1.236
Personas jurídicas	19

A) Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	ACTIVIDAD 10: PROYECTO SERVICIOS EDUCATIVOS
Tipo de Actividad *	Actividad propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Coordinadora : CI Javier de Miguel 92-2 Local 5

Descripción detallada de la actividad.

El área de servicios educativos engloba los siguientes servicios de carácter educativo dirigido a infancia jóvenes y voluntariado:

- Servicio de Información juvenil europea en Alcobendas
- Servicio de información juvenil Europea . CEJM
- Punto de información Voluntariado
- Proyecto Asesoramiento en proyectos europeos
- Servicio Proa Colegio Nuñez de Arenas

Todos los servicios se han realizado presencialmente en el 2021 aunque se ha seguido manteniendo actividades virtuales como modo de trabajo mixto sobre todo en el primer trimestre del año.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	12	9.853
Personal con contrato de servicios	5	500
Personal voluntario	1	750

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas físicas	2.500
Personas jurídicas	35

15.2 RECURSOS APLICADOS A LA ACTIVIDAD

GASTOS/INVERSIONES	ACT 1	ACT 2	ACT 3	ACT 4	ACT 5	ACT 6	ACT 7	ACT 8	ACT 9	ACT 10	Total actividades	No Impuestos e las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros													
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00		40.346,69	0,00	156.795,87	0,00	0,00	0,00	0,00	197.142,56		197.142,56
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.963,48	0,00	0,00	0,00	0,00	5.963,48		5.963,48
c) Gastos por colaboraciones						0,00	0,00				0,00		0,00
d) Reintegro subvenciones	0,00	0,00									0,00		0,00
Variación de existencias de productos											0,00		0,00
Provisionamientos	1.807,16	1.867,97	1.870,95	2.400,72	73,72	5.647,95		0,00	68,97	760,89	14.598,33		14.598,33
Gastos de personal	6.549,79	92.287,86	8.051,41	10.386,09	5.292,61	110.867,34	5.671,05	9.539,35	18.839,33	156.574,87	424.059,72		424.059,72
Difos gastos de la actividad	2.888,67	33.679,37	6.114,76	14.887,18	824,11	46.574,28	0,00	1.053,94	2.851,44	5.297,11	114.150,36		114.150,36
Amortización de inmovilizado	709,00	1.873,18	0,00	0,00	905,01	154,13	598,87	0,00	181,19	0,00	4.421,38		4.421,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado											0,00		0,00
Gastos financieros											0,00		0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos f											0,00		0,00
Diferencias de cambio											0,00		0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones											0,00		0,00
Impuesto sobre beneficios											0,00		0,00
Subtotal gastos	12.054,67	128.700,40	16.036,67	68.020,61	7.095,45	326.003,04	6.269,92	10.593,20	21.920,93	162.697,87	760.335,83		760.335,83
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes P	0,00	209,00				905,01	2.898,36			0,00	4.012,37		4.012,37
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico													
Cancelación deuda no comercial													
Subtotal Recursos	0,00	209,00	0,00	0,00	0,00	905,01	2.898,36	0,00	0,00	0,00	4.012,37		4.012,37
TOTAL	12.054,67	128.917,40	16.036,67	68.020,61	7.095,45	326.908,05	9.168,28	10.593,20	21.920,93	162.697,87	764.348,20		764.348,20

- Otros recursos económicos obtenidos por la entidad.

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS.		

15.4 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes o servicios
Convenio 1 Denominación: Caixa Proinfancia Con la entidad: Fundación La Caixa Suscrito para: Programa de lucha contra la pobreza infantil (2021 asignado)	75.167,90	75.167,90	
Convenio 2 Denominación: Convenio DGM Con la entidad: Dirección Glal infancia y Familia Suscrito para: Programa de trabajo con menores en riesgo	156.787,29	156.787,29	

16.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	760.335,83		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).		4.012,37	
2.1. Realizadas en el ejercicio		4.012,37	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b). Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores			
TOTAL (1 + 2)	764.348,20		

16.3 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DETALLE DE GASTOS				
Nº de Cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle del gasto	Criterio de imputación a la función de administración del patrimonio	Importe
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION				

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

Parte de la Junta Directiva de la Asociación forman parte del Patronato de la Fundación Gestión y Participación Social.

La Fundación tiene por objeto la consecución de los siguientes fines de interés general:

I. Contribuir a la mejora de la calidad de vida de la infancia y juventud y sus familias, a través de la realización de proyectos y actividades tendentes a promover:

La educación.

La salud.

El medio ambiente.

4. El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, distribuido por categorías y por sexos, indicando aquellas con discapacidad mayor o igual al 33%:

Ejercicio 2021

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	9	6	15
Altas durante el periodo	2	20	22
Bajas durante el periodo	2	15	17
Trabajadores en Alta al Final	9	11	20
Plantilla media discapacitados >=33%	0	0	0
Plantilla media Total	8,631	5,556	14,187

CATEGORIA	AÑO 2021		
		hombres	mujeres
Gerente o Administrador	1	1	
Titulados superiores y mandos	1		1
Personal técnico y mandos intermedios	34	11	23
Personal auxiliar	1		1
Personal no cualificado			
Total plantilla	37	12	25

5. Se informará de la aplicación del Código de Conducta aprobado por la Junta Directiva/ Asamblea para la realización de sus inversiones financieras en el ejercicio, en cumplimiento del Acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (B.O.E. de 8 de enero de 2004), y de las operaciones realizadas en el ejercicio que se hayan desviado de los criterios contenidos en el Código de Conducta aprobado por la Asociación, y las razones que lo justifiquen. No han existido
6. Información medioambiental : No se han incurrido en gastos
7. Los honorarios correspondientes a la auditoría contable del ejercicio 2021 han ascendido a 1.843 € (tasas e IVA incluidos)
8. HECHOS POSTERIORES

55	ARMARIO TELEVISION	216000	08/10/2002	416.92	0	0	0	416.92
58	3 MESAS CON ALAS Y CAJON	216000	10/10/2002	874.64	0	0	0	874.64
60	50 SILLAS 140 XAUEN AZUL	216000	23/04/2003	2030	0	0	0	2030
61	SILLAS ORDENADOR	216000	04/07/2003	469.8	0	0	0	469.8
62	CAJA FUERTE	216000	27/10/2003	139.2	0	0	0	139.2
63	ARMARIO MURAL MULT USO	216000	21/06/2005	42.92	0	0	0	42.92
64	2 CAJONERA CAJ/ARCH BASI	216000	30/11/2005	315.52	0	0	0	315.52
65	1 LIBRERIA 90X45X197QHAYA	216000	30/11/2005	244.76	0	0	0	244.76
66	MOBILIARIO SAN BLAS	216000	16/02/2006	135.85	0	0	0	135.85
67	2 SILLONES CLASS ALTO AZU	216000	25/05/2007	554.48	0	0	0	554.48
68	NEVERA WHITE-WESTINGHOUSE	216000	26/07/2007	179	0	0	0	179
69	ESTANTERIA BILLY BLANCAS	216000	14/09/2007	536.5	0	0	0	536.5
71	4 ESTANTERIAS BILLY IKEA	216000	23/10/2007	327.5	0	0	0	327.5
72	MESA AUXILIAR 2BALDAS/RUE	216000	21/11/2007	177.48	0	0	0	177.48
75	SILLON CLASS AZUL	216000	29/12/2008	306.24	0	0	0	306.24
249	Cenadores 2009	216000	22/05/2009	178.5	0	0	0	178.5
250	Cenadores 2009	216000	22/05/2009	178.5	0	0	0	178.5
259	Papeleras reciclaje	216000	12/11/2009	17.61	0	0	0	17.61
260	Papeleras reciclaje	216000	12/11/2009	12.36	0	0	0	12.36
283	Sillas First Tex	216000	28/06/2010	387.73	0	0	0	387.73
284	Mesa comedor MOD 131 SP	216000	02/07/2010	235.98	0	0	0	235.98
289	Armano Persiana	216000	05/10/2010	59.99	0	0	0	59.99
291	2 Armarios puertas correderas	216000	27/12/2010	614.17	0	0	0	614.17
292	2 Estanterías escaleras	216000	27/12/2010	175.7	0	0	0	175.7
293	2 Sillas Basicline Azul	216000	27/12/2010	189.86	0	0	0	189.86
294	Pizarra móvil	216000	27/12/2010	236	0	0	0	236
295	Sillón Laureat 70 azul	216000	27/12/2010	129.8	0	0	0	129.8
296	Escritorio Galant	216000	29/12/2010	149.16	0	0	0	149.16
297	2 mesas Q980 Fris/Haya	216000	29/12/2010	313.88	0	0	0	313.88
299	Estanteria módulos compartimentos 9 y 3 HAYA	216000	23/02/2011	220.48	3.18	3.18	0	220.48
307	Cajas Almacenajes	216000	08/09/2011	26.97	0	0	0	26.97
308	2 mesas Vika Amon	216000	08/09/2011	57.48	0	0	0	57.48
309	1 Librería Billy	216000	08/09/2011	20	0	0	0	20
310	2 Estanterías Exedit	216000	08/09/2011	151.84	0	0	0	151.84
311	Armano Escobero	216000	15/09/2011	79.95	0	0	0	79.95
312	Armano con Baldas	216000	15/09/2011	34.95	0	0	0	34.95
313	Banco de madera	216000	18/09/2011	54.99	0	0	0	54.99
314	Mueble baño	216000	14/10/2011	39	0	0	0	39
315	2 Baldas estantena	216000	14/10/2011	13.98	0	0	0	13.98
316	Escritorio Mike 105/50	216000	14/10/2011	69.99	0	0	0	69.99
317	Estanteria Besta	216000	14/10/2011	65	0	0	0	65
318	4 Tiendas de Campaña	216000	09/11/2011	194.8	0	0	0	194.8
326	Armano Blanco BESTA Blanco	216000	19/11/2011	125.5	11.07	11.1	0	125.5
327	2 Armanos Billy Color Haya	216000	19/11/2011	119.5	10.54	10.5	0	119.5
339	25 Taburetes Frosta TBR CHP ABD	216000	15/11/2012	199.75	0	0	0	199.75
340	12 mesitas Lack NN 55x55	216000	15/11/2012	83.88	0	0	0	83.88
341	2 marcos plata STROMBY 30x40	216000	29/11/2012	11.98	0	0	0	11.98
342	1 marco negro STROMBY 30x40	216000	29/11/2012	5.99	0	0	0	5.99

148	SCANER MULTIFUNCIÓN	217000	20/07/2008	160	0	0	0	160
151	ORDENADOR SERVIDOR ML110	217000	26/11/2008	320	0	0	0	320
152	LG MONITOR 20 W2042S	217000	29/12/2008	153.3	0	0	0	153.3
153	LG MONITOR 20 W2042 SF	217000	29/12/2008	153.3	0	0	0	153.3
154	SA MERLIN 750 USBS	217000	29/12/2008	142	0	0	0	142
242	Disco duro Sata 500GB 2009	217000	02/03/2009	58.5	0	0	0	58.5
251	Portatil Acer 5920G	217000	10/06/2009	475	0	0	0	475
257	Monitor 22 2009	217000	14/10/2009	189.9	0	0	0	189.9
258	Cpu Compaq E5300	217000	10/11/2009	369	0	0	0	369
266	Disco de Red 2TB 2 big	217000	12/04/2010	349	0	0	0	349
267	Disco duro Lacie 1TB D2 HD Qua	217000	12/04/2010	139.9	0	0	0	139.9
268	Ruter LG Network switch	217000	14/04/2010	32.2	0	0	0	32.2
269	Latiqillos RJ45 UTP CAT	217000	14/04/2010	28.33	0	0	0	28.33
274	8 Ordenadores Portátiles y 8 Grabadores DVD	217000	20/04/2010	4002.19	0	0	0	4002.2
298	2 ordenadores portátiles	217000	20/04/2010	1000.54	0	0	0	1000.5
276	Proyector 50QAL	217000	21/04/2010	397	0	0	0	397
277	Latiqillos 2m UTP CAT5E	217000	21/04/2010	21	0	0	0	21
278	Impresora Laser ML2851ND	217000	21/04/2010	188.3	0	0	0	188.3
280	3 Ordenadores Compaq E5300 4G	217000	30/04/2010	1054	0	0	0	1054
282	Memorias RAM 1GB	217000	25/05/2010	83.2	0	0	0	83.2
286	Fuente de Alimentación	217000	16/09/2010	68	0	0	0	68
287	Ordenador Compaq x2-215 4 G Servidor	217000	21/09/2009	376	0	0	0	376
288	8 Ratones ordenadores	217000	28/09/2010	109.7	0	0	0	109.7
290	Ordenador Compaq x2-215 4G	217000	08/10/2010	369	0	0	0	369
300	Ordenador Compaq X2-220 4G/640G/A3000/w7	217000	24/02/2011	399	0	0	0	399
301	Pantalla Plan LG 22"/Led/F hd/1920x1080	217000	01/03/2011	198.3	0	0	0	198.3
331	Impresora HP LaserJet Enterprise 600 M601 dn	217000	21/03/2012	756.95	0	0	0	756.95
332	Disco duro Externo (1000GB, 2.5" USB 3.0)	217000	04/05/2012	129.8	0	0	0	129.8
338	Teclado Slimstar 110 USB Black	217000	10/09/2012	6.62	0	0	0	6.62
344	Impresora láser color Jet pro 400 M451NW red	217000	06/12/2012	343.03	0	0	0	343.03
350	5 ratones	217000	18/12/2012	40.86	0	0	0	40.86
351	4 teclado WZ972AA y cable	217000	18/12/2012	63.1	0	0	0	63.1
361	MONITOR Benq GL2250 21.5" LED DVI	217000	19/02/2014	99	0	0	0	99
362	MONITOR Benq GL2250 21.5" LED	217000	19/02/2014	99	0	0	0	99
363	Ordenador HP Pavilion 500-003S 4GB/500GB	217000	19/02/2014	480.13	0	0	0	480.13
364	Ordenador HP Pavilion 500-017ES i5-3350P/4GB/1TB/HD B470	217000	19/02/2014	570.13	0	0	0	570.13
365	Impresora HP LaserJet Pro P1606DN Laser Monocromo Duplex Red	217000	19/02/2014	180	0	0	0	180
366	Scanner Canon CanoScan Lide 210	217000	19/02/2014	80	0	0	0	80
368	Router ASUS Wireless router RT-N10E	217000	19/02/2014	16.95	0	0	0	16.95
371	Disco Duro 3 0	217000	12/03/2014	104.99	0	0	0	104.99
379	Ordenador PC HP Pavilion 500-504ns	217000	25/04/2015	679.15	0	0	0	679.15
391	SERVIDOR ALMACENAMIENTO STCT8000200 (NAS)	217000	08/06/2016	546.69	0	0	0	546.69
397	Portátil 15.6" ASUS	217000	26/06/2017	539	0	0	0	539
400	Servidor Fujitsu P31M3 / HDD Adicional Intenso de 2 TB	217000	22/03/2018	1390.53	0	0	0	1390.5

248	Display 2009	219000	21/05/2009	22.28	0	0	0	22.28
247	Display Incograf 2009	219000	21/05/2009	678.02	0	0	0	678.02
262	Camara fotos Mtas 2009	219000	08/12/2009	213.96	0	0	0	213.96
303	Encuadernadora COIBIND Canutillo metal	219000	16/05/2011	128.62	0	0	0	128.62
304	Microondas Orbeagozo MI-1712	219000	31/05/2011	55	0	0	0	55
306	Camara Fuji J40 y Tarjeta memona Sandis	219000	22/06/2011	79.98	0	0	0	79.98
324	4 Fundas Case Logic NEOPRENO 16"NG	219000	18/11/2011	119.96	0	0	0	119.96
325	2 Maletas 42NG y 1 mochilaNG45cm	219000	18/11/2011	121.3	0	0	0	121.3
328	6 Fundas Neopreno Case Logic 16" NG	219000	24/11/2011	179.4	0	0	0	179.4
333	Comdis I-TEC Caja disco duro de 8,9 cm con conector USB 2.0	219000	04/05/2012	24.21	0	0	0	24.21
334	5 CARPAS PLEGABLES DE 3X3 M AZUL	219000	11/05/2012	199.75	0	0	0	199.75
335	SISTEMA PORTATIL 700 WATS CON USB.SD.RUEDAS YMICROFONO A INAL	219000	16/05/2012	375	0	0	0	375
336	1 Cenador Onstant 3x3 m azul/Blanco	219000	17/05/2012	76.64	0	0	0	76.64
352	6 CARPAS PLEGABLES 3X3M AZUL	219000	17/05/2013	269.7	0	0	0	269.7
353	6 CARPAS PLEGABLES 3X3M AZUL	219000	17/05/2013	269.7	0	0	0	269.7
354	CARRETILLA PLEGABLE	219000	17/05/2013	28.95	0	0	0	28.95
355	CARRETILLA UNIVERSAL	219000	17/05/2013	23.95	0	0	0	23.95
357	SISTEMA PORTATIL PORT 12 700WATS. USB, SD, RUEDAS, MICROFON	219000	17/12/2013	336.38	0	0	0	336.38
359	2 CARRETILLAS C/BOLSA	219000	28/12/2013	50.62	0	0	0	50.62
369	Delock 65261 adaptador cable	219000	26/02/2014	6.09	0	0	0	6.09
370	BlueRigger cable AV ordenador	219000	26/02/2014	7.99	0	0	0	7.99
373	2 Cenadores 3x3 mt Azul 1 Cenador 3x3 Verde	219000	27/05/2014	181.32	0	0	0	181.32
374	1 cenador 3x3 mt verde y pared	219000	29/05/2014	75.5	0	0	0	75.5
378	Juegos de mesa gigantes	219000	23/12/2014	449.6	0	0	0	449.6
380	Carro transporte	219000	09/05/2015	23	0	0	0	23
381	Carretilla transporte	219000	27/05/2015	26.95	0	0	0	26.95
382	4 Cenadores Instant 3x3mt azul/Bla	219000	29/05/2015	241.76	0	0	0	241.76
384	Carro Altavoz música y megafono	219000	30/11/2015	244.9	0	0	0	244.9
385	3 Carpas Pabellón plegables color Azul	219000	23/12/2015	233.7	0	0	0	233.7
386	DESTRUCTORA PAPEL	219000	04/04/2016	29.99	0	0	0	29.99
387	8 PANCARTAS CON BASTIDOR DE PINO	219000	06/05/2016	235.95	0	0	0	235.95
388	3 TOLDOS PLEGABLES CAMPING VERDE 3X3M	219000	27/05/2016	179.7	0	0	0	179.7
389	2 TOLDOS PLEGABLE CAMPING VERDE 3X3M	219000	31/05/2016	119.8	0	0	0	119.8
390	15 PANCARTAS CON BASTIDOR PINO	219000	04/06/2016	272.25	0	0	0	272.25
392	3 TOLDOS PLEGABLES 3X3M VERDES	219000	20/06/2016	179.7	0	0	0	179.7
394	2 Toldos Plegables Camping Azul 300x300 cm	219000	29/05/2017	199.8	0	0	0	199.8
395	Altavoz Portatil IBIZA SOUND Hybrid 15 pulgadas 700W	219000	02/06/2017	249	0	0	0	249
396	11 Pancartas con bastidor madera	219000	03/06/2017	199.65	0	0	0	199.65
407	Máquina de chapas y cortador	219000	17/05/2019	470.56	0	0	0	470.56
415	2 tripodes movil para cámara compacta. DEZUO 107 cm	219000	28/10/2020	37.98	0	0	0	37.98
420	4 Papeleras con tapa y pedal	219000	05/12/2020	93.99	0	0	0	93.99
421	Ibiza Sound PORT 15VHF-BT Sist sonido portátil y autonomo	219000	28/05/2021	209	209	209	0	209



Coordinadora
Infantil y Juvenil de
Tiempo Libre de Vallecas

SAI AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, S.L.
Avda. del Mediterráneo, 9 – 2ºD
28007 Madrid

Madrid, 12 de diciembre de 2022

Muy señores nuestros:

En relación con su auditoría de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado en 31 de diciembre de 2021, yo Óscar Rivas Pérez como Secretario de la Comisión Ejecutiva de la Coordinadora Infantil y Juvenil de Tiempo Libre de Vallecas, certifico por la presente que según mi leal saber y entender:

1. Les hemos facilitado todos los libros de actas de la Entidad los cuales contienen las siguientes actas correspondientes a todas las Juntas Directivas (Comisión Ejecutiva) y Asambleas Generales desde el 1 de enero de 2021 hasta la fecha de este certificado:

Tipo de Reunión	Concepto	Fecha de Reunión
Comisión Ejecutiva	Situación general. Financiación. Varios	11/01/2021
Asamblea General Extraordinaria	Ocupación vacantes Comisión Ejecutiva	21/01/2021
Comisión Ejecutiva	Plan de Relaciones y Plan Financiación 2022.	29/01/2021
Comisión Ejecutiva	Plan Operativo 2021.	12/02/2021
Comisión Ejecutiva	Varios	26/02/2021
Comisión Ejecutiva	Varios	12/03/2021
Comisión Ejecutiva	Formulación cuentas anuales 2020	26/03/2021
Comisión Ejecutiva	Presentación POA y Presupuesto 2021	23/04/2021
Comisión Ejecutiva	Varios	21/05/2021
Comisión Ejecutiva	Varios	04/06/2021
Comisión Ejecutiva	Varios	18/06/2021
Asamblea General Ordinaria	Aprobación cuentas anuales 2020	18/06/2021
Comisión Ejecutiva	Temas económicos y de gestión. Varios	10/09/2021
Comisión Ejecutiva	Varios	08/10/2021
Comisión Ejecutiva	Nueva Junta Directiva	20/01/2022
Asamblea General Extraordinaria	Votación nueva Junta Directiva	20/01/2022
Comisión Ejecutiva	Varios	10/02/2022
Comisión Ejecutiva	Formulación Cuentas Anuales 2021	11/03/2022
Comisión Ejecutiva	Varios	07/04/2022
Comisión Ejecutiva	Varios	06/05/2022
Comisión Ejecutiva	Varios	10/06/2022
Asamblea General Extraordinaria	Información ejecución de cuentas 2021	16/06/2022
Comisión Ejecutiva	Varios	09/09/2022
Comisión Ejecutiva	Varios	06/10/2022
Comisión Ejecutiva	Situación Económica. Varios	04/11/2022
Comisión Ejecutiva	Reformulación Cuentas Anuales 2021	01/12/2022
Asamblea General Extraordinaria	Información ejecución de cuentas 2021	01/12/2022

2. Que los citados libros de actas se mantienen de acuerdo con el Código de Comercio y, en consecuencia, en ellos constan todos los acuerdos tomados y asuntos de importancia debatidos en las reuniones de Comisión Ejecutiva y Asambleas Generales de la Entidad celebrados hasta la fecha.

Óscar Rivas Pérez

Secretario

d ► Javier de Miguel, 92-2 local 5 - 28018 Madrid
t ► 912 230 414
w ► coordinadora.org.es
e ► coordinadora@asociaciones.org



S41 AUDITORIA Y CONSULTORIA, S.L.
Avda. del Mediterráneo 9, 2º D
28007 Madrid

12 de diciembre de 2022

En relación con la auditoría que están realizando de las Cuentas Anuales de esta Entidad, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021, por la presente les manifestamos que, según nuestro leal saber y entender:

1. Los miembros de la Junta Directiva de la Entidad somos los responsables de la formulación de las Cuentas Anuales en la forma y los plazos establecidos en la normativa vigente. (NIA-ES 580.10). Les confirmamos que las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2021 se las hemos facilitado el 7 de diciembre de 2022.
2. Las Cuentas Anuales han sido obtenidas de los registros de contabilidad de la Entidad, y reflejan la totalidad de sus transacciones y de sus activos y pasivos (NIA-ES 580.11(b)), con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio y de su situación financiera al 31 de diciembre de 2021, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. (NIA-ES 580.10)
3. Les hemos proporcionado acceso a todos los registros contables, contratos, acuerdos y documentación complementaria e información que nos ha sido solicitada, habiéndoles informado asimismo sobre cualquier comunicación recibida de los organismos reguladores o supervisores a los que está sujeto la Entidad. Les hemos facilitado todas las actas de la Junta Directiva y Asambleas para el periodo comprendido entre el comienzo del ejercicio sujeto a la auditoría y la fecha de esta carta, de las que adjuntamos relación. Asimismo, les hemos facilitado el acceso a todas aquellas personas dentro de la Entidad de las cuales han considerado necesario obtener evidencia de auditoría. (NIA-ES 580.11 (a))
4. Los miembros de la Junta Directiva de la Entidad les confirmamos la veracidad y exactitud de todos los documentos no originales que les hemos facilitado por medios electrónicos.
5. Les confirmamos que ustedes nos han informado de que en el transcurso de su trabajo han detectado la existencia de incorrecciones no corregidas en las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 incluidas (en su caso) las omisiones de información que se identifican a continuación. Hemos determinado que el impacto de dichas incorrecciones u omisiones es, tanto de manera individual como de manera agregada, inmaterial respecto a las Cuentas Anuales consideradas en su conjunto, motivo por el que no hemos procedido a su corrección. (NIA-ES 450.14)

Detalle de las incorrecciones no corregidas:

Concepto	Efecto en resultado del ejercicio	Efecto en reservas	Efecto en patrimonio neto	Otros
Total incorrecciones no corregidas	0,0	0,0	0,0	0,0

d ► Javier de Miguel, 92-2 local 5 - 28018 Madrid
t ► 912 230 414
w ► coordinadora.org.es
e ► coordinadora@asociaciones.org



Detalle de las omisiones no corregidas:

- No hay

6. Consideramos haber cumplido con todos los términos contractuales que, en caso de incumplimiento, pudieran tener un efecto significativo en las Cuentas Anuales y no tenemos conocimiento de incumplimientos o posibles incumplimientos de la normativa legal u otras disposiciones que sea de aplicación a la Entidad (relacionada con el medio ambiente, laboral, de protección de datos, etc.), cuyos efectos deban ser considerados en las Cuentas Anuales o puedan servir de base para contabilizar pérdidas o estimar contingencias (NIA-ES 250.16). Asimismo, les hemos facilitado y hemos contabilizado adecuadamente y/o desglosado en las cuentas anuales de conformidad con la normativa aplicable todos los litigios y reclamaciones existentes o posibles conocidos que nuestros abogados y asesores fiscales nos hubiesen notificado que sea probable que nos vayan a ser planteados y que hubiesen de ser provisionados y/o desglosados en las Cuentas Anuales. (NIA-ES 501.12)

No disponemos de abogados ni de asesores fiscales que se ocupan de los asuntos legales de la Entidad son los siguientes:

- NO DISPONEMOS.

7. Somos responsables del diseño, implantación y mantenimiento de los sistemas de control interno y contable de la Entidad que consideramos necesario para prevenir y detectar incorrecciones materiales debidas a fraude o error.(NIA-ES 240.39 (a))
8. Les hemos facilitado los resultados de nuestra valoración del riesgo de que las Cuentas Anuales puedan contener una incorrección material debida a fraude (NIA-ES 240.39 (b)). No tenemos conocimiento de la existencia o sospecha de existencia de fraude ni indicios de fraude en las que hubieran estado implicados miembros de la Dirección o empleados de la Entidad que hayan tenido una intervención sustancial en los sistemas de control interno y contable. Tampoco se han detectado casos de fraude en los que se encontraran implicados otros empleados de la Entidad, que pudieran tener un efecto material sobre las Cuentas Anuales. (NIA-ES 240.39(c)y(d))
9. Los únicos compromisos, contingencias y responsabilidades a la fecha de cierre son los reflejados en las Cuentas Anuales. Asimismo, en su caso, se incluye la información que hemos considerado significativa sobre la naturaleza y propósito de negocio de los acuerdos de la Entidad que no figuran recogidos en el balance, así como su posible impacto financiero.
10. No tenemos planes ni intenciones que pudieran alterar significativamente el valor contabilizado en las Cuentas Anuales de los elementos de activo y de pasivo o su clasificación, o que tengan o puedan tener un efecto en el patrimonio.
11. Desde la fecha de cierre de las Cuentas Anuales hasta la fecha de esta carta, no ha ocurrido ningún hecho, ni se ha puesto de manifiesto ningún aspecto que pudiera afectar, significativamente, a las Cuentas Anuales y que no esté reflejado en las mismas. (NIA-ES 560.9)
12. Los métodos de valoración y las hipótesis significativas que hemos empleado en la realización de las estimaciones contables, incluidas las estimaciones medidas a valor razonable, son razonables. (NIA-ES 540.22)
- En particular, en relación con la determinación del valor razonable y desgloses relativos a determinados activos, pasivos y componentes específicos de patrimonio, consideramos que:
 - Los métodos de valoración, incluidas las asunciones relacionadas, utilizados en la determinación del valor razonable son apropiados y han sido aplicados consistentemente.
 - Los desgloses relativos al valor razonable son íntegros y adecuados de conformidad con el Plan General de Contabilidad y demás legislación aplicable.
 - No se han producido hechos posteriores al 31 de diciembre de 2021 que requieran ajustes en la determinación del valor razonable o en los desgloses incluidos al respecto en las Cuentas Anuales.



13. Les hemos facilitado la identidad de todas las partes vinculadas de la Entidad y todas las relaciones y transacciones con partes vinculadas. Todos los saldos y transacciones con empresas del grupo, multigrupo y asociadas, incluso por estar sometidas a una misma unidad de decisión, y otras partes vinculadas están contabilizadas y desglosadas en la Memoria, de conformidad con la normativa aplicable, manteniendo la Entidad un sistema adecuado de documentación de las mismas. (NIA-ES 550.26 (a), (b))

En particular, las cuentas anuales incluyen información sobre:

- a) El importe de los sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio, indemnizaciones por cese, pago basados en instrumentos de patrimonio y las obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida, garantías, etc. relacionadas con los Administradores y personal de alta dirección actuales o anteriores de la Entidad, así como la información relativa a los anticipos y créditos concedidos a los mismos y obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía.
 - b) La información relativa a las operaciones de los Administradores de la Entidad, o persona que actúen por cuenta de éstos, realizadas, durante el ejercicio, con la Entidad o con las Entidades del grupo, que no correspondan al tráfico ordinario o que no se realicen en condiciones normales de mercado.
14. No existen operaciones que se hubieran realizado en paraísos fiscales.
15. Hemos evaluado la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento teniendo en cuenta toda la información disponible sobre el futuro, que cubre al menos los doce meses siguientes a partir del final del ejercicio sobre el que se informa pero no se limita a dicho periodo.

Les hemos facilitado toda la información relevante sobre los principales factores de riesgo, hipótesis e incertidumbres de los que tenemos conocimiento que son relevantes en relación con la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento, y se incluyen íntegramente en la memoria de las cuentas anuales, de conformidad con lo establecido por la normativa aplicable. Las incertidumbres materiales que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento se han desglosado en las cuentas anuales íntegramente

16. La Entidad no tenía, ni tiene en este momento despidos en curso, ni necesidad o proyecto de efectuarlos, de los que pudieran derivarse pagos por indemnizaciones de importancia, al amparo de la legislación vigente, que no estén ya reflejadas en las Cuentas Anuales. Por esta razón, no se estima preciso efectuar provisión adicional alguna por este concepto.
17. La Entidad tiene título de propiedad adecuado de todos los bienes activos contabilizados, los cuales están libres de gravámenes e hipotecas, salvo los indicados en la memoria.
18. Los saldos de las cuentas de inmovilizado material no reflejan bienes que pudieran haberse dado de baja o estuvieran fuera de uso, salvo los indicados en la memoria.
19. No se han dado de baja activos financieros de los cuales no se hayan transferido los riesgos y ventajas sustanciales inherentes a su propiedad o para los que la Entidad haya retenido el control de los mismos.
20. Se han realizado las evaluaciones de deterioro de valor de los activos o grupos de activos al nivel adecuado y se han registrado, en su caso, las pérdidas por deterioro de valor correspondientes. Las Cuentas Anuales reflejan todos los ajustes requeridos de acuerdo con las normas de registro y valoración correspondientes al 31 de diciembre de 2021.
21. La Entidad no tenía, ni tiene, operaciones con instituciones financieras que supongan una restricción a la libre disposición de saldos en efectivo, u otros activos o pasivos financieros o productos derivados, salvo aquellas que figuran en la Memoria.

22. En relación a los impuestos les manifestamos que:

d ► Javier de Miguel, 92-2 local 5 - 28018 Madrid
t ► 912 230 414
w ► coordinadora.org.es
e ► coordinadora@asociaciones.org



Se ha realizado provisión adecuada de los pasivos de naturaleza fiscal, tanto de ámbito local como nacional e internacional. Por otra parte, no esperamos que al inspeccionarse los ejercicios abiertos, el importe de las eventuales liquidaciones adicionales exceda sustancialmente de las provisiones existentes destinadas a tal fin en las Cuentas Anuales.

- b. Les hemos facilitado todas las opiniones fiscales emitidas por expertos independientes para soportar las posiciones fiscales sujetas a interpretación.
 - c. Los activos por impuestos diferidos sólo se han reconocido en la medida en que es probable que existan ganancias fiscales futuras que permitan su compensación.
 - d. Las estrategias fiscales consideradas en la evaluación de la recuperación de los activos por impuestos diferidos son prudentes, razonables y van a ser implantadas.
23. La Entidad no tiene compromisos por pensiones o prestaciones laborales similares de los que puedan derivarse obligaciones futuras, adicionales a las indicadas en las Cuentas Anuales.
 24. La Entidad ha llevado a cabo todas sus operaciones con terceros de una forma independiente, realizando sus operaciones en condiciones normales de mercado y en libre competencia.
 25. No existe ninguna partida que deba ser incluida en la información medioambiental y que no haya sido incluida en las Cuentas Anuales; lo mismo les manifestamos respecto de los derechos de emisión de gases de efecto invernadero. La Entidad no tiene un impacto directo y significativo sobre el medioambiente y cumple con la normativa de protección y mejora del medioambiente que le es de aplicación.
 26. En aquellas circunstancias en que hemos considerado que existe conflicto de interés, las cuentas anuales incluyen la información necesaria en relación con los administradores de la Entidad de conformidad con el art. 229 del Texto Refundido de la Ley de Entidades de Capital (TRLSC) según la modificación introducida por la Ley 31/2014, de 3 de diciembre.
 27. Las Cuentas Anuales adjuntas reflejan toda la información requerida por la Ley 49/2002 y el Plan General de Contabilidad en relación con la información correspondiente a todas las retribuciones, anticipos, créditos, seguros de vida, planes de pensiones, garantías, etc., indemnizaciones por cese, pagos basados en instrumentos de patrimonio, etc., relativas al personal de alta dirección y los miembros del órgano de administración.

Presidente

Tesorero