

Informe económico de la 46th European Students' Convention

ÍNDICE

Introducción	2
Gastos	3
Gastos derivados del alojamiento	3
Gastos derivados de la manutención	3
Gastos derivados del transporte	4
Gastos derivados de la logística	5
Gastos derivados del merchandising	6
Ingresos	7
Inscripciones	7
Patrocinio del Ministerio de Universidades	7
Ayuda CRUE	7
Resumen del evento	8
Balance del evento	8
Conclusiones	9

Introducción

El presente informe tiene por finalidad informar de forma consolidada sobre los gastos e ingresos relacionados con la organización del 46 ESC de ESU que se celebró en Zaragoza en septiembre de 2023.

Aunque inicialmente se presentó un informe en la 74 AGO, de la revisión de los movimientos bancarios y facturación se han encontrado algunas incongruencias y se ha creído conveniente realizar de nuevo este informe transmitiendo la realidad contrastada. El grado de detalle aquí recogido se justifica en que es un evento que no estaba previsto presupuestariamente y supuso un impacto significativo a nivel económico para nuestra asociación.

Gastos

Gastos derivados del alojamiento

Para albergar a todos los asistentes al evento, dispusimos de dos hoteles:

1. **Hotel Royal Zaragoza.**
2. **Hotel Etopía** subvencionadas por patrocinio.

Alojamiento	
Concepto	Importe
Primer pago (reserva) hotel	-2.111,04 €
Segundo pago hotel	-7.388,64 €
Tercer pago hotel	-2.446,69 €
Habitación extra	-76,00 €
	-12.022,37 €

- (1) Habitación extra (NH) → Se abona una noche extra de hotel para uno de los asistentes.

Por tanto, el coste total del alojamiento asciende a 12.022,37€, realizándose el pago del Hotel Royal en tres partes de acuerdo con su política de reservas y pagos.

Gastos derivados de la manutención

Según el informe inicial presentado se incluían los siguientes gastos en concepto gastos asociados a la manutención de los asistentes:

Gastos de manutención		
Concepto	Importe	Aclaraciones
Comidas y cenas (RUA Restauración)	-4.972,00 €	1
Coffe Breaks	-259,64 €	
Picnic sin gluten	-13,01 €	2
Adelanto para desayunos	-300,00 €	3
	-5.544,65 €	

Aclaración 1: Comidas y cenas

Se emite un pago fraccionado de 3 transferencias pese a que únicamente se emite una factura desglosado de la siguiente manera:

- Transferencia 1: importe 1500€
- Transferencia 2: importe 1500€
- Transferencia 3: importe 1972€

Aclaración 2: Coffee Breaks y picnic sin gluten

Se hace una compra de diversos productos para los coffee breaks, además también se incluyen productos sin gluten para algún asistente.

Aclaración 3: Adelanto para desayunos

Con fecha 18 de septiembre se realizó una transferencia con concepto "Anticipo para desayunos del ESC". No se ha encontrado justificación de este gasto. Se desconoce el destino final de ese dinero.

Gastos derivados del transporte

Transporte de cargos de la European Students' Union

Se debe sufragar el transporte de las personas pertenecientes al Comité Ejecutivo que provienen de los siguientes países: Bruselas, Finlandia, Noruega, República Checa, Dinamarca, Eslovenia, Francia, Rumanía, Georgia y Polonia.

Unidades	Concepto	Total
15	Transporte cargos ESU	4.070,75€
		4.070,75€

Este importe se sufraga mediante la emisión de una factura por parte de ESU que se abona en 2024.

Transporte de cargos de la Coordinadora de Representantes de Estudiantes de Universidades Públicas

Se debe sufragar el transporte de los asistentes de la CREUP que forman parte de la organización. En este sentido se recogen los siguientes datos relacionados con esta partida:

Concepto	Total	Apunte
VP de Organización	189,76€	
Presidencia	24,30€	

Tesorería	102,40€	1
Organización-Nico Hernández	29,00€	
Total	345,46€	

Apunte 1: Tesorería

Se anota a Clara como beneficiaria pero es quien sufragó algunos gastos de otros compañeros de la Comisión Ejecutiva por lo que se le reembolsa el dinero a ella. Desglosado queda:

- Transporte Presidencia y VP de Internacionales de ida al evento por importe de 25,40€
- Transporte Presidencia de vuelta por importe de 13,50€
- Transporte Director de Comunicación (ida y vuelta) por importe de 25,04€
- Transporte de vuelta del VP RRH por importe de 38,46€

Transporte dentro de Zaragoza

Para el desplazamiento desde los hoteles a la EINA y viceversa, se pretende proveer a los asistentes de un bono de transporte público.

Concepto	Importe
Adelanto tarjetas de transporte	-700,00 €
	-700,00 €

No se ha encontrado documentación alguna que justifique que este gasto ha sido menor, ya que únicamente se realiza una transferencia en concepto de anticipo. *

*

Por tanto, el desglose de gastos asociados al transporte tiene un importe de 5116,21€ quedaría de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Transporte cargos ESU	-4.070,75 €
Transporte CREUP	-345,46 €
Adelanto tarjetas de transporte	-700,00 €
	-5.116,21 €

Gastos derivados de la logística

Impresiones y acreditaciones

Las impresiones están subvencionadas por la Universidad de Zaragoza. Las fundas de las acreditaciones han costado un total de 42€,

Unidades	Concepto	Total
100	Fundas para acreditaciones	-42,00€
		-42,00€

Alquiler de espacios

Para este evento se hicieron uso de varios espacios de la Universidad de Zaragoza por los que se emitieron dos facturas. Los costes del uso de estos espacios son los siguientes:

Unidades	Concepto	Total
1	Alquiler espacios del Paraninfo	-276,61€
1	Alquiler de aulas y espacios de la EINA	-998,61€
		- 1.275,22€

Gastos derivados del merchandising

Merchandising

Los delegados que participan en el evento, contaron con un pack de merchandising que incluye: la acreditación correspondiente, una botella de aluminio, una bolsa de tela, un estuche, una carpeta sobre, un cuaderno, un bolígrafo, un lapicero, una alfombrilla limpia-pantallas, pegatinas, y folletos. El material mencionado anteriormente está subvencionado por el Vicerrectorado de Estudiantes y Empleo de la Universidad de Zaragoza, y por el Servicio Español para la Internacionalización de la Educación (SEPIE).

GASTOS DE MERCHANDISING		o€
Unidades	Concepto	Total
95	Botella de aluminio	o€
95	Lanyards	o€
100	Pack merchandising SEPIE	o€

Ingresos

Inscripciones

En cuanto a las inscripciones de este evento cabe mencionar la problemática que siguen generando ya que la trazabilidad de gestión que se hizo de las mismas es muy difícil. Primeramente se asignó un código específico de facturación a lo relacionado con el 46 ESC, pero luego a la hora de remitirlas a las universidades españolas se les asignó otro código, por lo que eso ha generado bastantes problemas contables.

También, el hecho de que buena parte de los receptores sean entidades extranjeras hace que sea más difícil su cobro y gestión. Aún así, en cuanto a inscripciones, según la búsqueda realizada podemos concluir que:

Inscripciones	
Concepto	Importe
Inscripciones nacionales	1.740,00 €
Inscripciones internacionales	8.534,00 €
	10.274,00 €

Patrocinio del Ministerio de Universidades

Se suscribió un contrato de patrocinio con el Ministerio de Universidades por valor de 12.100€ (IVA incluido) por lo que el importe neto que se pudo disfrutar fue de 10.000€, por lo que únicamente a efectos de ingresos se considera esa cantidad.

Patrocinio Ministerio de Universidades	
Concepto	Importe
Patrocinio Ministerio de Universidades	10.000,00 €
	10.000,00 €

Ayuda CRUE

Por parte de CRUE también se contó con financiación, haciéndose cargo de una parte de la manutención del evento. Se expidió una factura de 3.008€

Ayuda CRUE	
Concepto	Importe
Ayuda CRUE (manutención)	3.008,00 €
	3.008,00 €

Resumen del evento

Gastos	
Concepto	Importe
Alojamiento	-12.022,37 €
Manutención	-5.544,65 €
Transporte cargos ESU	-4.070,75 €
Transporte CREUP	-345,46 €
Adelanto tarjetas de transporte	-700,00 €
Fundas para acreditaciones	-42,00 €
Alquiler de espacios	-1.275,22 €
	-24.000,45 €

Ingresos	
Concepto	Importe
Inscripciones	10.274,00 €
Patrocinio Ministerio de Universidades	10.000,00 €
Ayuda CRUE	3.008,00 €
	23.282,00 €

Balance del evento

El resultado del evento arroja un saldo negativo a CREUP de -718,45€, siendo este importe a día de la realización de este importe mayor ya que muchas de las facturas están pendientes de abono.

Ingresos	Gastos
23.282,00 €	-24.000,45 €
Balance	
-718,45 €	

Conclusiones

De haber podido analizar detenidamente los gastos e ingresos incurridos en la realización de este evento, creo que se debe reflexionar sobre las siguientes cuestiones:

- La importancia de dar información veraz y ajustada a la realidad, siendo de vital importancia acreditar documentalmente cada uno de los gastos que hacemos, ya que por ejemplo, solamente en este evento se han quedado aproximadamente 1.000€ sin justificación.
- El doble filo de los patrocinios y el problema que ha generado emitir una factura con IVA para nuestra asociación. Esto no solo ha causado que se haya tenido que hacer la autoliquidación correspondiente (que además llevó aparejado un recargo) sino también la necesidad de darnos de alta IAE (Impuesto sobre Actividades Económicas)
- Una óptima planificación vía presupuestos de los eventos que se quieran hacer (bien de base o bien con una modificación presupuestaria si se diera el caso) ya que en los presupuestos con los que se trabaja durante 2023 no aparece este evento.

Carmen Pérez Campillo

*Tesorera de la Coordinadora de
Representantes de Estudiantes de
Universidades Públicas*