



12º CONGRESO CONFEDERAL
**ACTUAR PARA
AVANZAR**

Pase lo que pase



Madrid, 21, 22 y 23 de octubre de 2021

Memoria económica 2017-2020



12º CONGRESO CONFEDERAL
**ACTUAR PARA
AVANZAR**

Pase lo que pase



Memoria económica 2017-2020

MEMORIA ECONÓMICA

Introducción

La presente memoria económica constituye un anexo a la memoria de la actividad desarrollada por la Secretaría de Finanzas, Administración y Servicios durante el mandato del 11º Congreso. Trabajo realizado conforme a lo aprobado en la Ponencia del Congreso, así como del Plan de Trabajo que se presentó ante la Comisión Ejecutiva Confederal.

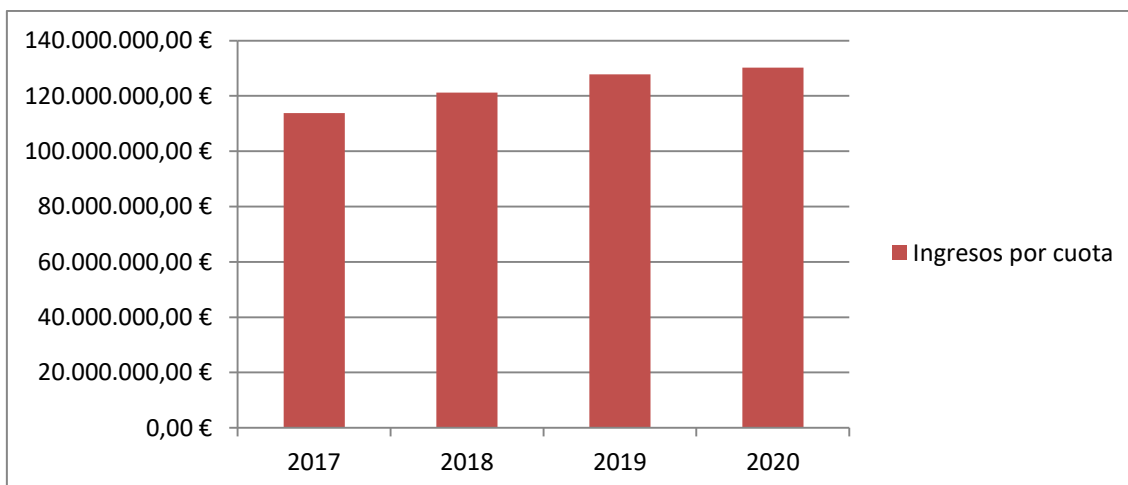
Ingresos por cotización de la afiliación

Evolución anual ingresos por cuotas 2017-2020

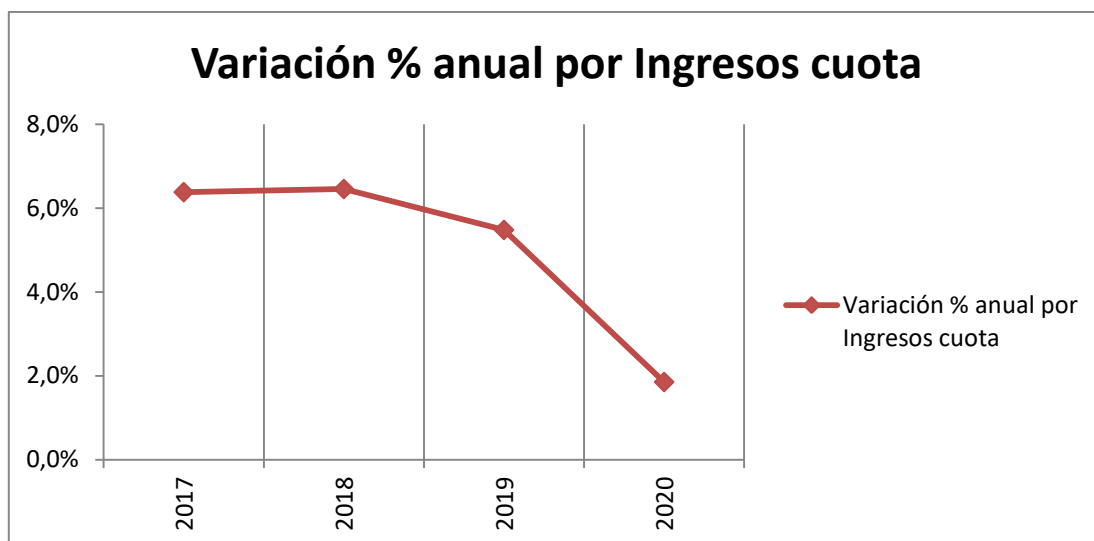
El año 2017 supuso el punto de inflexión en la caída de los ingresos por cotización tras superar la grave crisis económica mundial y, especialmente, española que nos abocó a perder afiliación, y por consiguiente ingresos de cuota, desde el año 2011 al año 2016.

A partir de 2017 se inició un cambio de tendencia al alza en los ingresos procedentes de las cotizaciones de nuestra afiliación, favorecido también por el plan de actualización de cuotas que se aprobó en 2018 para todo el mandato del 11º Congreso Confederal.

Año	Ingresos por cuota	% Variación anual
2017	113.827.800 €	6,4%
2018	121.173.418 €	6,5%
2019	127.811.304 €	5,5%
2020	130.180.291 €	1,9%

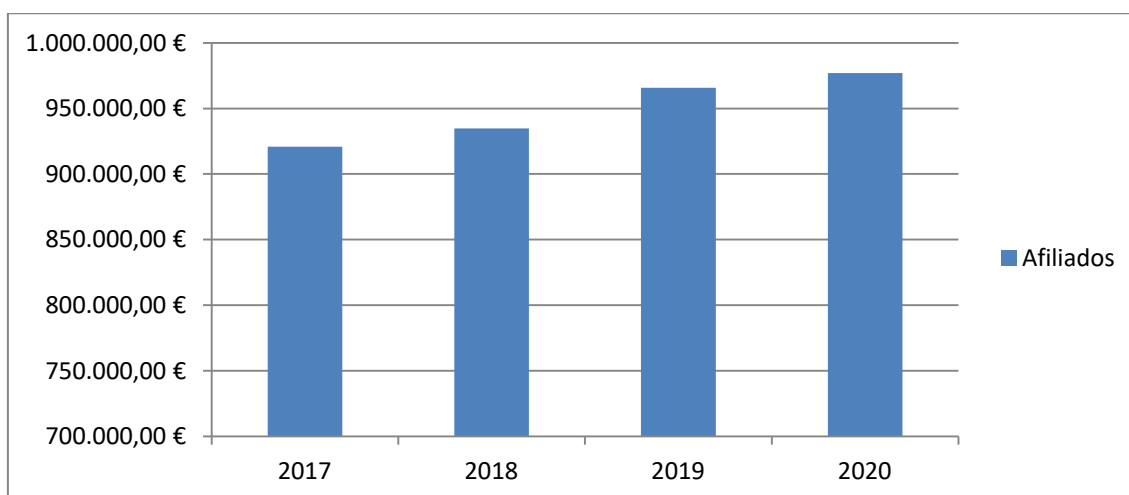


El crecimiento afiliativo de este periodo ha generado incrementos en los ingresos por cuotas, en porcentajes similares a los existentes antes de la crisis económica, ralentizándose dicho crecimiento en el ejercicio 2020, debido a la pandemia.



Evolución anual afiliación 2017-2020

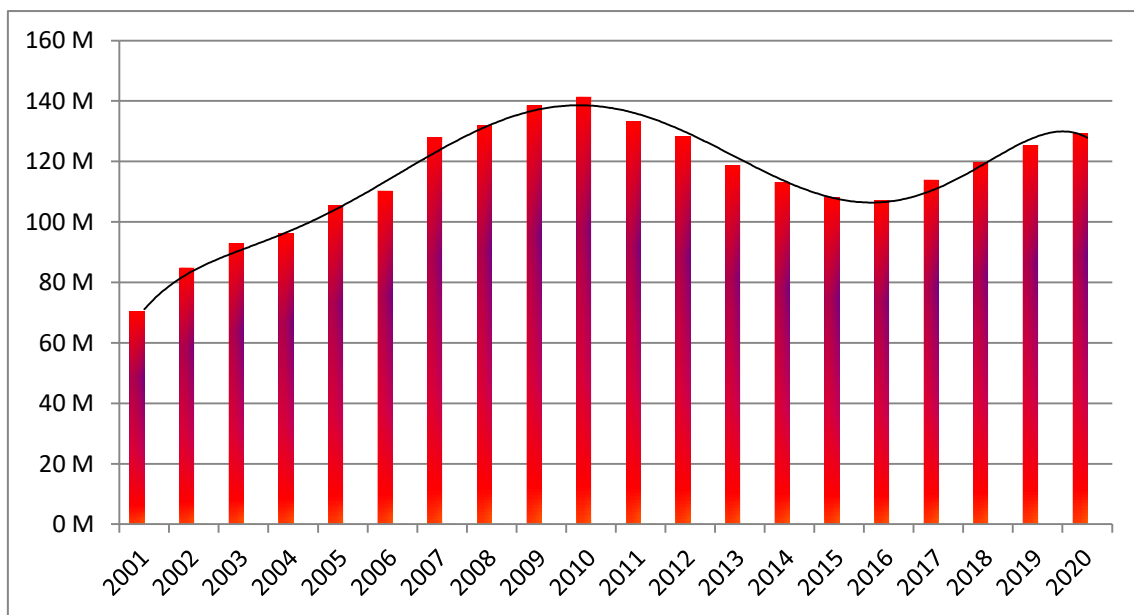
Año	Afiliados	% Variación anual
2017	920.870	1,23%
2018	934.809	1,51%
2019	965.867	3,32%
2020	976.910	1,14%



Si analizamos la evolución de la afiliación vemos que hay un crecimiento en el número de afiliados/as que se mantiene durante todo el mandato, pasando de los casi 921 mil afiliados en 2017 a los 977 mil en 2020. El incremento afiliativo en 2020, año especialmente difícil en todos los ámbitos, no tiene la intensidad de los ejercicios anteriores; pero cabe destacar como positivo ese incremento (+1,14%), así como los ingresos de cuota que se produjeron, en pleno confinamiento por la COVID-19. Gran

parte de este resultado se debió, sin duda, al amplio dispositivo de asesoramiento a la afiliación y al resto de trabajadores y trabajadoras puesto en marcha por todas las organizaciones confederadas, lo que supuso un gran esfuerzo informativo telefónico de muchos sindicalistas y personal del sindicato, que la clase trabajadora supo sin duda valorar y agradecer.

Evolución de los ingresos anuales por cuota de la afiliación de CCOO (2001-2020)



Podemos observar la evolución de los ingresos anuales por cuotas de afiliación desde el año 2001, con una tendencia muy positiva hasta el año 2010, donde se alcanza la cota más alta, con los picos más importantes de ingresos en el periodo 2008-2012, incluso cuando ya estábamos inmersos en plena crisis económica y de empleo. Es a partir de 2011 cuando la crisis nos empezó a afectar a nivel afiliativo, manteniendo la caída afiliativa hasta el año 2016. Se empieza a remontar a partir de 2017, con una tendencia positiva durante el último mandato congresual (2017-2020).

Cuotas gestionadas por forma de pago:

Como se refleja en el siguiente cuadro, en términos relativos observamos que se incrementa lenta pero continuamente el porcentaje de cuotas gestionadas por banco, hasta alcanzar el 81,9% del total de cuotas y de igual forma un descenso de cuotas gestionadas por nómina en las empresas; situándose a finales de 2020 en un 17,1%; lo que supone un trasvase de cuotas gestionadas por nómina a la gestión de banco. La cuota cobrada en mano es totalmente residual, situándose en torno al 1% del total de cuotas.

Ejercicio	Total Cuotas	Banco	%	Nómina	%	Recibo	%
2017	920.870	738.869	80,2%	175.049	19,0%	6.952	0,8%
2018	934.809	753.847	80,6%	174.431	18,7%	6.531	0,7%
2019	965.867	783.627	81,1%	174.285	18,0%	7.955	0,8%
2020	976.910	799.806	81,9%	167.451	17,1%	9.653	1,0%

Aunque este tema ha sido bastante recurrente en el debate de algunos plenarios celebrados a lo largo del mandato del 11º Congreso Confederal, dadas las dificultades de gestión y cobro de las cuotas a través de las nóminas, (suspensión de pagos en empresas, concurso de acreedores, excedencia del afiliado/a, etc.) lo cierto es que apenas si hemos conseguido reducir en 1,9% el porcentaje de cobro de cuotas por nómina (del 19,0% en 2017 al 17,1% en 2020) y aún nos queda bastante por avanzar en el intento de minimizar en todo lo posible el porcentaje de este tipo de gestión hasta conseguir unas cifras razonables que podrían establecerse en un 90% de pagos bancarios y un 10% a través de nómina.

Afiliación de CCOO según el tipo de cuota

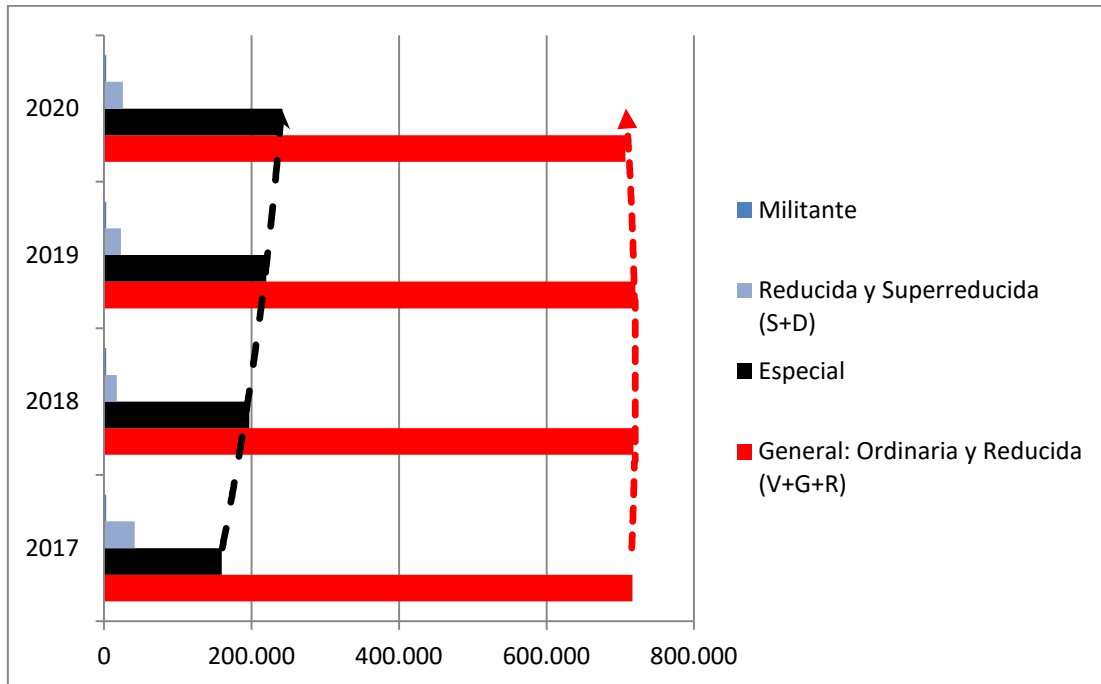
A finales del año 2015, el Consejo Confederal aprobó el segundo Plan Integral de Cuotas para 2016-2017, que incidía en que los criterios para la aplicación de las cuotas debían ser en función de los ingresos percibidos, que se vio actualizado con el Plan Integral de Cuotas aprobado en el 2018 para todo el mandato del 11º Congreso Confederal.

Si analizamos las cifras y porcentajes que recoge la afiliación según el tipo de cuota por el que se cotiza, se produce un claro trasvase de cuota general (ordinaria y reducida) y cuota reducida a la cuota especial.

Periodo	Total Afiliación	General: Ordinaria y Reducida (V+G+R)	%	Especial	%	Reducida y Superreducida (S+D)	%	Militante	%
2017	920.870	716.619	78%	159.696	17%	41.563	5%	2.992	0,3%
2018	934.809	717.842	77%	196.928	21%	17.152	2%	2.887	0,3%
2019	965.867	720.333	75%	219.737	23%	22.984	2%	2.813	0,3%
2020	976.910	707.131	72%	241.447	25%	25.601	3%	2.731	0,3%

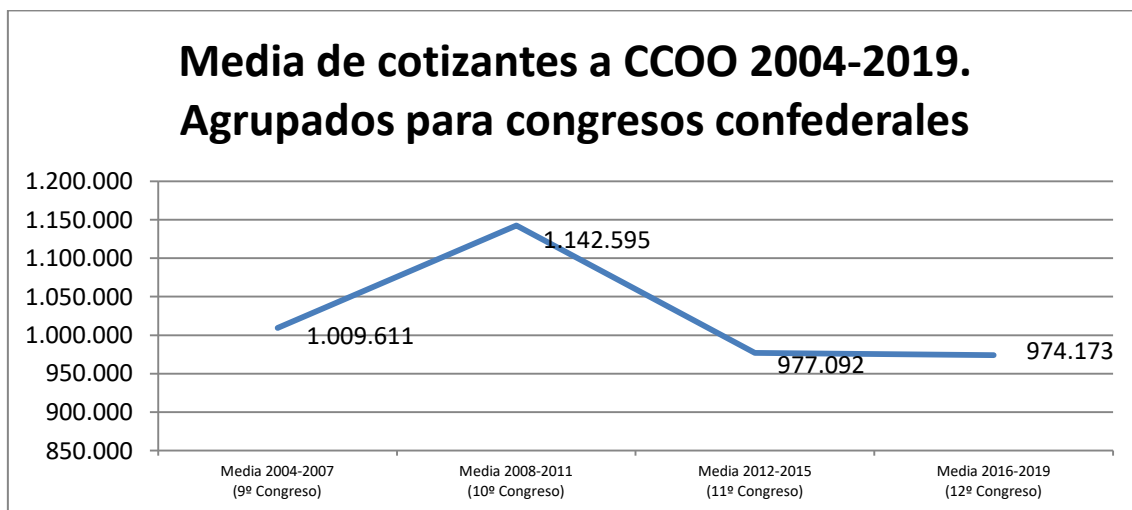
De este modo, observamos como en el año 2017 el porcentaje de afiliación que cotizaba en Cuota Especial era de un 17%, mientras que ese porcentaje se ha ido elevando hasta alcanzar en 2020 un 25%. Porcentaje preocupante que requiere de un análisis colectivo que desvelen las causas que están detrás de ese notable y constante trasvase de tipos de cuotas generales ordinarias y reducidas a cuotas especiales en los últimos cuatro años.

Sin duda, las causas a analizar serán complejas y se deberán a múltiples factores, unos coyunturales y otros estructurales. En ambos casos se requerirá de la adopción de medidas correctoras con una amplia implicación de todas las estructuras del sindicato que conlleven un esfuerzo colectivo de actualización de los datos económicos de la afiliación, que permita acercar lo más posible la realidad salarial de cada afiliado o afiliada al tipo de cuota que deba abonar por el nivel anual de sus ingresos.



Media de cotizantes a CCOO

Cuadro confederal de cuotas computables para los últimos cuatro congresos según la media de cotizantes de los periodos congresuales considerados.



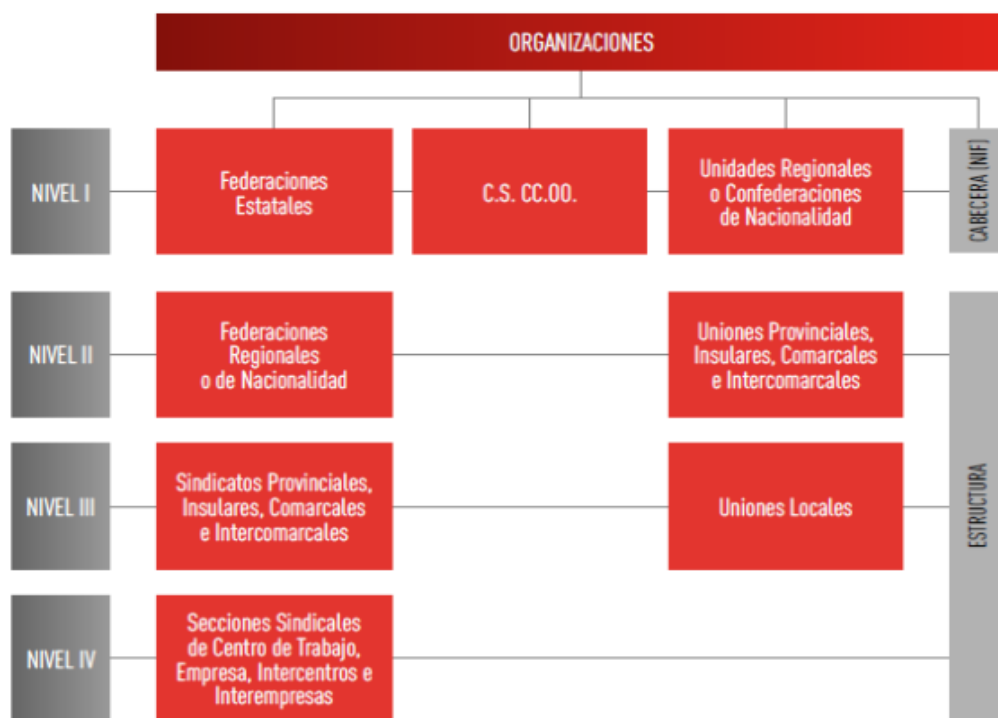
Gestión de los recursos

Según el artículo 17 de los estatutos vigentes, la Confederación Sindical, las Federaciones Estatales y las Uniones Regionales o de Nacionalidad son las únicas con capacidad para tener NIF propio.

La CS de CCOO confedera dos tipos de organizaciones: Federaciones de Rama de ámbito estatal y Confederaciones de Nacionalidad/Uniones Regionales. Ambas tienen niveles organizativos diferentes, asumen responsabilidades y funciones distintas.

La Federación de Rama, en su estructura funcional territorial, está relacionada con las empresas y los centros de trabajo. La rama es el ámbito en el que se desarrolla la negociación colectiva y la defensa de los intereses socio-laborales de los trabajadores y trabajadoras.

Las Uniones Regionales/Confederaciones de Nacionalidad están relacionadas con el territorio. Atienden la acción socioeconómica, laboral e institucional así como el conjunto de problemas de los trabajadores y las trabajadoras fuera de la empresa, y de las personas desempleadas.



La CS de CCOO a través de su Comisión Ejecutiva Confederal, las Federaciones Estatales y las Uniones Regionales/Confederaciones de Nacionalidad son las únicas facultadas para tener estatutos propios. Conforme a la LOLS tienen personalidad jurídica propia, y disponen de autonomía de gestión económica y patrimonio en sus ámbitos de actuación.

A su vez, las Federaciones Estatales se estructuran organizativa y funcionalmente en Federaciones Regionales coincidiendo con la estructura territorial. Estas estructuras carecen de NIF y Estatutos propios y dependen económica y financieramente de sus organizaciones superiores de rama.

Gestión de los recursos de CCOO

INGRESOS

La composición de los ingresos más significativos del conjunto de las organizaciones confederadas se reflejan en el siguiente cuadro:

Ingresos	2018	2019	2020
INGRESOS PROPIOS ACTIVIDAD	166.480.634,93 €	181.467.434,90 €	176.075.644,61 €
Cotizaciones	121.173.418,43 €	127.811.304,69 €	130.180.291,11 €
Prestación de Servicios	17.320.337,71 €	19.382.621,97 €	16.653.177,33 €
Otros ingresos de Explotación	27.986.878,79 €	34.273.508,24 €	29.242.176,17 €
INGRESOS EXTERNOS	28.894.109,39 €	28.985.568,54 €	28.286.375,47 €
Programas finalistas	22.195.877,13 €	22.616.565,74 €	21.577.071,90 €
Ingresos por representación	6.698.232,26 €	6.369.002,80 €	6.709.303,57 €
INGRESOS FINANCIEROS	3.219.451,82 €	2.517.610,40 €	4.509.506,81 €
Financieros	3.219.451,82 €	2.517.610,40 €	4.509.506,81 €
Total	198.594.196,14 €	212.970.613,84 €	208.871.526,89 €

Ingresos en %:

Ingresos	2018	2019	2020
INGRESOS PROPIOS ACTIVIDAD	83,83%	85,21%	84,30%
Cotizaciones	61,02%	60,01%	62,33%
Prestación de Servicios	8,72%	9,10%	7,97%
Otros ingresos de Explotación	14,09%	16,09%	14,00%
INGRESOS EXTERNOS	14,55%	13,61%	13,54%
Programas finalistas	11,18%	10,62%	10,33%
Ingresos por representación	3,37%	2,99%	3,21%
INGRESOS FINANCIEROS	1,62%	1,18%	2,16%
Financieros	1,62%	1,18%	2,16%
Total	100,00%	100,00%	100,00%

Hay que destacar la autonomía económica que tienen las organizaciones confederadas en su conjunto con alrededor de un 84% del total de ingresos provenientes de los ingresos propios de la actividad sindical. En el ejercicio 2019 hay un incremento en este tipo de ingresos con respecto al 2018 de unos 14,4 M €, mientras que en el 2020 se reducen en unos 4,1 M € ya que, aunque hay un incremento en las cotizaciones, los servicios de asesoría jurídica, que se prestan normalmente de manera presencial, se reducen debido a la pandemia del COVID-19, así como otros ingresos de explotación que también se ven afectados.

Dentro de los gastos externos, los programas finalistas suponen un 10% de los ingresos que se destinan íntegramente a la financiación de los distintos programas a cuyo fin están destinados. Las subvenciones institucionales otorgadas en función de la representatividad que tenemos por los resultados obtenidos en las elecciones sindicales para actividad de carácter sindical son apenas un 3% del total de los ingresos.

Los ingresos financieros suponen en torno a un 2% de los ingresos totales.

GASTOS

Los gastos más importantes del conjunto de las organizaciones confederadas se recogen en el siguiente cuadro:

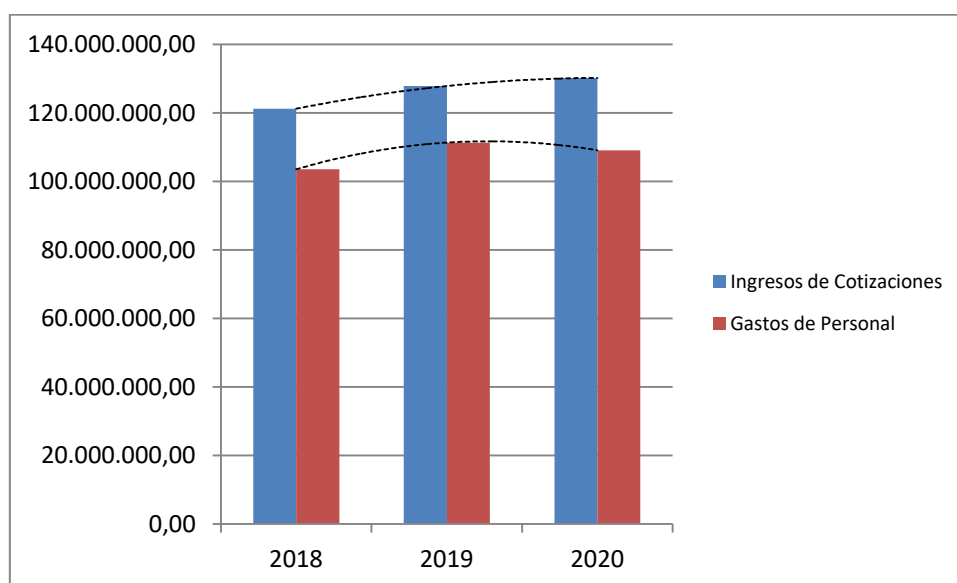
Gastos	2018	2019	2020
Gastos Personal	103.525.630,78 €	111.300.864,28 €	109.080.646,02 €
Servicios Exteriores	55.450.390,33 €	57.752.696,70 €	44.171.823,75 €
Otros gastos de explotación	27.982.084,88 €	29.802.888,42 €	30.631.753,43 €
Ayudas monetarias	1.768.050,74 €	1.854.010,04 €	1.710.995,49 €
Amortización Inmovilizado	3.225.887,29 €	3.098.006,26 €	3.126.788,74 €
Gastos Financieros	726.047,85 €	676.234,47 €	1.633.164,31 €
Total	192.678.091,87 €	204.484.700,17 €	190.355.171,74 €

Vemos como la evolución expansiva del 2019, con un incremento del gasto de un 6,13%, se ve cortada en el 2020 con una disminución del gasto del 6,91%, producto de la situación de excepcionalidad como consecuencia de la pandemia del COVID-19 que supuso un menor coste en los servicios exteriores (suministro eléctrico, mantenimiento locales, viajes y reuniones, ...).

% Gastos de personal en relación con los ingresos por cotizaciones

	2018	2019	2020
Ingresos de Cotizaciones	121.173.418,00	127.811.304,00	130.180.291,00
Gastos de Personal	103.525.630,00	111.300.864,00	109.080.646,00
% Gastos de Personal sobre Cotizaciones	85,44%	87,08%	83,79%

Sin duda, es uno de los principales ratios económicos en cuanto a que enfrenta el gasto fijo más importante (gastos de personal) con la principal fuente de financiación del sindicato (cuotas de afiliados).



Resultados

Los resultados finales de cada ejercicio conjunto de CCOO han sido los siguientes:

Ejercicio	Resultado
2018	5.916.104,27 €
2019	8.485.913,67 €
2020	18.516.355,15 €



BALANCES

En cuanto a los balances de situación distribuidos por masas patrimoniales, según las siguientes tablas, nos indican:

ACTIVO

CCOO Activo (2018- 2020)

Activo	2018	2019	2020
Activo no corriente	102.199.309,39 €	106.354.198,02 €	132.694.234,68 €
Inmovilizado intangible	258.434,53 €	439.852,57 €	812.311,62 €
Inmovilizado material / Inv. inmob.	56.792.344,48 €	56.474.855,59 €	56.848.492,11 €
Inmovilizado financiero	45.148.530,38 €	49.439.489,86 €	75.033.430,95 €
Activo corriente	184.544.645,80 €	184.836.941,96 €	180.975.795,80 €
Deudores	46.982.549,72 €	40.824.182,14 €	34.890.936,36 €
Tesorería e Inversiones CP	137.562.096,08 €	144.012.759,82 €	146.084.859,44 €
Total Activo	286.743.955,19 €	291.191.139,98 €	313.670.030,48 €

La variación entre el ejercicio 2018 y el 2020 ha supuesto un incremento del activo del 9,4%, finalizando el ejercicio 2020 con un Activo que asciende a 313,7 M €. La partida más revalorizada en estos años ha sido la correspondiente al inmovilizado financiero, con un incremento importante producto del traspaso de inversiones a corto plazo y de una mayor inversión para no incrementar los recursos líquidos que son gravados con la nueva política bancaria.

Destacar también el incremento del inmovilizado intangible como consecuencia de las inversiones en las nuevas herramientas confederales y otras aplicaciones informáticas y el aumento de la tesorería e inversiones a CP.

PASIVO

CCOO Pasivo (2018- 2020)

Pasivo	2018	2019	2020
Pasivo no corriente	28.987.574,20 €	25.899.082,28 €	36.433.258,90 €
Provisiones	21.139.781,51 €	19.282.064,13 €	27.113.685,66 €
Otras Deudas	7.847.792,69 €	6.617.018,15 €	9.319.573,24 €
Pasivo corriente	57.130.691,51 €	56.006.136,89 €	50.147.791,07 €
Total Pasivo	86.118.265,71 €	81.905.219,17 €	86.581.049,97 €

El Pasivo se mantiene en niveles muy similares durante los años 2018 a 2020, pasando de 86,1 M € en 2018 a 86,5 M € en 2020, si bien se produce un trasvase de pasivo corriente a corto plazo a pasivo no corriente a largo plazo.

PATRIMONIO NETO

CCOO Patrimonio Neto (2018- 2020)

Patrimonio Neto	2018	2019	2020
Fondos propios	188.355.637,38 €	197.003.751,47 €	214.441.219,30 €
Fondo Social	65.248.511,17 €	65.340.801,07 €	65.709.323,91 €
Reservas	94.732.349,84 €	98.686.427,85 €	100.638.508,25 €
Remanente	22.458.672,10 €	24.490.608,88 €	29.577.031,99 €
Resultado ejercicio	5.916.104,27 €	8.485.913,67 €	18.516.355,15 €
Otros	12.270.052,10 €	12.282.169,34 €	12.647.761,21 €
Total Patrimonio Neto	200.625.689,48 €	209.285.920,81 €	227.088.980,51 €

El Patrimonio Neto esta saneado y se ha incrementado en este periodo en 26,5 M €, pasando de los 200,6 M € de 2018 a los 227,1 M € de 2020, producto fundamentalmente de los resultados positivos obtenidos en todos los ejercicios del periodo.



12º CONGRESO CONFEDERAL

**ACTUAR PARA
AVANZAR**

Pase lo que pase

