ASOCIACIÓN CONECTA

Asociación de Familiares de Personas con Trastorno del Espectro Autista de la Costa de Granada

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2025

Documento para su publicación en el Portal de Transparencia

Versión 1.0 — junio de 2026

Documento institucional de transparencia, rendición de cuentas y seguimiento económico

Control documental

Campo	Información
Código del documento	DOC-19
Denominación	Ejecución presupuestaria del ejercicio 2025
Entidad	Asociación CONECTA
Tipo de documento	Documento económico para el Portal de Transparencia
Proceso vinculado	Gestión económica y financiera / Transparencia y buen gobierno
Versión	1.0
Estado	Versión pública
Fecha de elaboración	Junio de 2026
Periodo de referencia	Ejercicio 2025
Fuente principal de información	Cuentas anuales del ejercicio 2025 y presupuesto anual 2026 como referencia de planificación
Nivel de acceso	Público
Canal de publicación	Portal de Transparencia de CONECTA
Ubicación interna	Sistema documental interno de CONECTA / Area de gestión económica y transparencia
Formato de publicación	PDF o documento equivalente en versión pública
Periodicidad de revisión	Anual, una vez formuladas y aprobadas las cuentas del ejercicio cerrado
Vigencia	Hasta la aprobación o publicación de la ejecución presupuestaria del ejercicio siguiente
Observaciones	Documento de síntesis. No sustituye a las cuentas anuales ni a la documentación contable interna.

Responsables del documento

Función	Responsable	Actuación
Elaboración técnica	Area administrativa y económica de CONECTA	Recopila la información económica, estructura la ejecución y contrasta los datos con las cuentas anuales.
Revisión de coherencia documental y calidad	Responsable de Calidad / Representante de la Dirección para la Calidad	Revisa la adecuación al sistema documental, la claridad de la información y la trazabilidad de las fuentes.
Revisión institucional	Presidencia de CONECTA	Verifica que el contenido publicado refleja correctamente la actividad y la situación económica de la entidad.
Aprobación	Junta Directiva de CONECTA	Aprueba la versión incorporada al sistema documental y, en su caso, su publicación en el Portal de Transparencia.
Publicación	Responsable de Comunicación y Transparencia	Publica la versión pública del documento y sustituye versiones anteriores cuando proceda.
Custodia documental	Responsable del sistema documental	Conserva la versión interna, controla las versiones y garantiza la localización dentro del sistema documental.
Actualización	Area administrativa y económica, con revisión del Responsable de Calidad	Actualiza el documento tras el cierre de cada ejercicio o cuando se detecten cambios relevantes.

Índice

1. Objeto del documento 3
2. Alcance y criterios de elaboración 3
3. Resumen ejecutivo de la ejecución 2025 3
4. Ejecución del presupuesto de gastos 4
5. Ejecución de ingresos y financiación 4
6. Resultado presupuestario y cobertura de gastos 5
7. Subvenciones, donaciones y legados imputados al ejercicio 5
8. Aplicación de recursos a fines propios 5
9. Relación con el presupuesto anual 2026 6
10. Observaciones y actualización 6
11. Nota final 6

1. Objeto del documento

El presente documento recoge una síntesis de la ejecución presupuestaria de CONECTA correspondiente al ejercicio 2025, a partir de las cuentas anuales formuladas para dicho ejercicio y de la información económica disponible en la entidad.

Su finalidad es facilitar la rendición de cuentas y la transparencia económica ante personas asociadas, familias, administraciones públicas, entidades financiadoras y ciudadanía interesada.

El documento se publica en versión pública y no incorpora firmas manuscritas, datos personales no necesarios ni documentación contable interna de soporte.

2. Alcance y criterios de elaboración

La ejecución presupuestaria se presenta como liquidación del ejercicio cerrado 2025. Los importes se expresan en euros y se han organizado de forma resumida para facilitar su comprensión pública.

- Se han utilizado como fuente principal las cuentas anuales del ejercicio 2025.
- La información se presenta por grandes masas de gasto e ingreso, manteniendo la trazabilidad con las partidas contables principales.
- El documento 18, Presupuesto anual 2026, se utiliza únicamente como referencia de planificación y continuidad presupuestaria.
- La ejecución real de 2026 no se incorpora en este documento, al no tratarse todavía de un ejercicio cerrado.
- El documento no sustituye a las cuentas anuales ni a los expedientes de justificación de subvenciones.

3. Resumen ejecutivo de la ejecución 2025

Indicador	Resultado 2025
Gasto total ejecutado en la actividad	206.567,37 €
Financiación total imputada a la actividad	192.459,52 €
Resultado / excedente del ejercicio	-14.107,85 €
Cobertura de gastos con financiación del ejercicio	93,2 %
Recursos aplicados a fines propios	206.567,37 €
Grado de destino de recursos a fines propios	100 %
Número total de personas beneficiarias	80

La diferencia entre financiación y gasto ejecutado arroja un resultado negativo de 14.107,85 €, reflejado en las cuentas anuales del ejercicio 2025.

4. Ejecución del presupuesto de gastos

La estructura de gastos refleja el carácter intensivo en recursos humanos de la actividad de CONECTA, centrada en apoyos especializados a personas con TEA y sus familias.

Partida de gasto	Ejecutado 2025	% sobre total	Observaciones
Gastos de personal y recursos humanos	138.735,53 €	67,2 %	Principal partida de gasto, vinculada a la prestación de apoyos especializados.
Otros gastos de actividad y funcionamiento	52.736,45 €	25,5 %	Arrendamientos, servicios, suministros, seguros, publicidad, tributos y otros gastos necesarios para la actividad.
Aprovisionamientos, materiales y consumibles	336,78 €	0,2 %	Compras de bienes y consumibles destinados a la actividad.
Amortización de inmovilizado y derechos de uso	14.758,61 €	7,1 %	Amortización de equipamiento, inmovilizado material y derechos de uso de la sede.
TOTAL GASTO EJECUTADO	206.567,37 €	100 %	Total de costes imputados a la actividad en el ejercicio 2025.

Los gastos de personal representan la partida principal del ejercicio, seguidos de otros gastos de actividad y funcionamiento. Las amortizaciones recogen la depreciación de inmovilizado y derechos de uso vinculados a la actividad.

5. Ejecución de ingresos y financiación

La financiación del ejercicio combina recursos propios, aportaciones de personas usuarias, subvenciones públicas y privadas, donaciones y otros ingresos menores.

Fuente de financiación	Importe 2025	% sobre total
Cuotas de personas asociadas	11.175,00 €	5,8 %
Aportaciones de personas usuarias / servicios	53.368,49 €	27,7 %
Ingresos ordinarios, promociones y colaboraciones	1.082,50 €	0,6 %
Subvenciones públicas imputadas al ejercicio	117.831,18 €	61,2 %
Subvenciones privadas imputadas al ejercicio	5.133,33 €	2,7 %
Donaciones y legados	3.720,57 €	1,9 %
Otros ingresos	148,45 €	0,1 %
TOTAL FINANCIACION IMPUTADA	192.459,52 €	100 %

Las subvenciones públicas constituyen la principal fuente de financiación imputada al ejercicio, junto con las aportaciones de personas usuarias y las cuotas asociativas.

6. Resultado presupuestario y cobertura de gastos

Concepto	Importe / indicador
Financiación total de la actividad	192.459,52 €
Gasto total ejecutado	206.567,37 €
Resultado / excedente del ejercicio	-14.107,85 €
Cobertura de gastos con financiación del ejercicio	93,2 %

La cobertura de gastos con financiación imputada al ejercicio se sitúa en el 93,2 %, por lo que la diferencia debe ser cubierta mediante fondos propios o ajustes de tesorería y reservas de la entidad.

El ejercicio 2025 se cierra con un resultado negativo de 14.107,85 €. Este dato debe interpretarse dentro del contexto de continuidad de la actividad, la aplicación de recursos a fines propios y la estructura de financiación de la entidad.

7. Subvenciones, donaciones y legados imputados al ejercicio

Síntesis de las subvenciones, donaciones y legados imputados al ejercicio 2025 por entidad o procedencia, según la información incorporada a las cuentas anuales.

Entidad / procedencia	Importe imputado	% sobre total
Federación Autismo Andalucía	15.719,62 €	12,4 %
Consejería de Inclusión Social, Juventud, Familias e Igualdad - Junta de Andalucía	69.509,60 €	54,9 %
Consejería de Sanidad, Presidencia y Emergencias - Junta de Andalucía	7.200,00 €	5,7 %
Tesorería General de la Seguridad Social	24.187,06 €	19,1 %
Mancomunidad de Municipios de la Costa Tropical de Granada	894,90 €	0,7 %
Caja Rural	5.133,33 €	4,1 %
Donaciones particulares	2.404,65 €	1,9 %
Otras donaciones de capital	1.635,92 €	1,3 %
TOTAL IMPUTADO AL EJERCICIO	126.685,08 €	100 %

La tabla agrupa subvenciones públicas, privadas, donaciones y legados imputados al resultado del ejercicio 2025. Algunas ayudas tienen naturaleza monetaria y otras se contabilizan en especie.

8. Aplicación de recursos a fines propios

Los recursos aplicados en el ejercicio se vinculan al cumplimiento de los fines sociales de CONECTA y al mantenimiento de los servicios de apoyo a personas con TEA y sus familias.

Concepto	Importe / indicador
Gastos en cumplimiento de fines	206.567,37 €
Inversiones en cumplimiento de fines	0,00 €
Total recursos aplicados en el ejercicio	206.567,37 €
Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos	100 %

La información contable recoge que los elementos patrimoniales con los que cuenta la Asociación están vinculados y dedicados al cumplimiento de sus fines sociales.

9. Relación con el presupuesto anual 2026

El documento 18, Presupuesto anual 2026, se elaboró tomando como referencia la ejecución económica del ejercicio anterior y la planificación de actividades y proyectos con ejecución durante 2026.

Referencia 2026	Importe / estado
Presupuesto estimado de gastos 2026	206.567,37 €
Programas identificados con ejecución total o parcial en 2026	125.212,26 €
Recursos humanos en programas identificados 2026	67.445,98 €
Otros gastos en programas identificados 2026	57.766,28 €
Carácter del presupuesto 2026	Provisional y sujeto a actualización

La ejecución real del presupuesto 2026 deberá analizarse tras el cierre del ejercicio, cuando estén disponibles las cuentas anuales y la resolución definitiva de las convocatorias pendientes.

10. Observaciones y actualización

- Este documento se actualizará anualmente tras el cierre contable y la formulación de las cuentas anuales.
- Cuando existan modificaciones materiales, correcciones contables o información complementaria relevante, se generará una nueva versión controlada.
- La publicación se realiza en versión pública, sin firmas manuscritas ni datos personales no necesarios.
- Los expedientes justificativos, facturas, nóminas, recibos o documentos internos de soporte se conservan en el sistema documental interno de CONECTA.

11. Nota final

La ejecución presupuestaria del ejercicio 2025 muestra el esfuerzo de CONECTA por sostener una actividad especializada de apoyo a personas con TEA y sus familias, con una estructura de gasto principalmente vinculada a recursos humanos y funcionamiento de servicios.

El documento se orienta a reforzar la transparencia, la rendición de cuentas y el seguimiento económico de la entidad, en coherencia con los compromisos de buen gobierno y mejora continua.

Documento elaborado para su publicación en el Portal de Transparencia de CONECTA. Importes expresados en euros.