

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA 2020

24 Junio 2021



ORDEN DEL DIA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA 24 JUNIO 2021 (CONVOCATORIA 9 JUNIO 2021)

1. Lectura y aprobación, si procede, del Acta de la Asamblea General Ordinaria de 25 Junio 2020
2. Informe del Presidente, sobre actividades en el ejercicio 2020.
3. Informe económico y aprobación de cuentas del ejercicio 2020.
4. Examen y aprobación de la liquidación del presupuesto 2020.
5. Aprobación presupuestos 2021.
6. Elección de nuevos miembros y cargos de los órganos de Gobierno del IOC.
7. Ruegos y preguntas

PUNTO 1 - LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DEL 25 JUNIO 2020.-

De acuerdo con la convocatoria de fecha 10 de junio de 2020, se celebró en la sede del Instituto de Oficiales de Cumplimiento - IOC , en Avenida de Brasil nº 6 planta 1 de MADRID, el día 25 de junio de 2020, la ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA, cuyo Orden del Día fue:

1. Aprobación del Acta de la Asamblea General Ordinaria del 27 de Junio de 2019.
2. Informe del Presidente, sobre actividades en el ejercicio 2019.
3. Informe económico y aprobación de cuentas del ejercicio 2019.
4. Examen y aprobación de la liquidación del presupuesto 2019.
5. Aprobación presupuesto 2020.
6. Elección de nuevos miembros y cargos de los órganos de Gobierno del IOC.
7. Ruegos y preguntas.

En dicha reunión se aprobaron por unanimidad de la Asamblea General todas las propuestas.

PUNTO 2 - INFORME DEL PRESIDENTE, SOBRE ACTIVIDADES EN EL EJERCICIO 2020.-

Entre las actividades realizadas por el IOC se encuentran: 14 Webinars / Conferencias, 7 Cursos, Celebración de la Primera Semana Internacional del Compliance junto a las Asociaciones Cumplen y la WCA, Píldoras formativas, acuerdos de colaboración con Instituciones relevantes para ayudar a cumplir los fines sociales del IOC, emisión de comentarios a normas en periodo de consulta, emisión de Boletines de Comunicación e impulso de los Grupos de Trabajo.

PUNTO 2 - INFORME DEL PRESIDENTE, SOBRE ACTIVIDADES EN EL EJERCICIO 2020.-

Actividades desarrolladas en el IOC 2020:

27 de Enero 2020	WEBINAR	Buenas prácticas en gestión integrada de riesgos'
05 de Febrero 2020	EVENTO	Presentación IOC en Deloitte SAP GRC FORUM 2020'
06 de Febrero 2020	CURSO	Cumplimiento y Riesgos Tecnológicos'
19 de Febrero 2020	WEBINAR	Cuestiones prácticas en la gestión de los canales de denuncia: Protección al informante y al investigado'
20 de Febrero 2020	JORNADA	Jornada UCM junto al IOC - 'Novedades legislativas en Compliance y Defensa Penal de la persona jurídica'
27 de Febrero 2020	EVENTO	Evento CNMC junto al IOC - 'Instrumento de medición: Evaluación de la función de Cumplimiento'
17 de Marzo 2020	WEBINAR	¿Cómo y cuando afrontar una auditoría de protección de datos personales?'
20 de Abril 2020	WEBINAR	Compliance y Reputación'
19 de Mayo 2020	WEBINAR	ODS y Compliance, contribución a un futuro sostenible'
28 de Mayo 2020	CURSO	Protección de Datos. Cumplimiento del Marco jurídico de la Privacidad en la Era Digital'
09 de Junio 2020	WEBINAR	Cultura de Compliance e Integridad'
18 de Junio 2020	CURSO	Gestión del riesgo de fraude y corrupción - Identificación, prevención y respuesta'
30 de Junio 2020	CURSO	Gestión de Riesgos - Enfoque en ISO 31000'
16 de Septiembre	WEBINAR	Plan de formación en Compliance'
23 de Septiembre	JORNADA/WEBINAR	Jornada Presentación Guía Práctica de Compliance para Pymes'
24 de Septiembre 2020	CURSO	Cumplimiento y Propiedad Industrial e Intelectual'
20 de Octubre 2020	WEBINAR	La gestión del cambio en tiempos de incertidumbre'
27 de Octubre 2020	CURSO	Buenas prácticas de Cumplimiento en las Organizaciones'
05 de Noviembre 2020	WEBINAR	Certificación Internacional Compliance Officer - CICO'
11 de Noviembre 2020	WEBINAR	¿Cómo combinar procesos de Cumplimiento con criterios de ESG?'
16,17,18,19 y 20 Noviembre 2020	CONGRESO	Cumplen, IOC y la WCA Organizan conjuntamente la Semana Internacional del Compliance
30 de Noviembre 2020	CURSO	Cumplimiento en base al Marco integrado de COSO'

PUNTO 3 - INFORME ECONÓMICO Y APROBACIÓN DE CUENTAS DEL EJERCICIO 2020

La Cuenta de Resultados presenta unos **Ingresos totales de 103.625 €** al sumarse a las cuotas de usuarios que totalizan los 46.300 € los ingresos por el patrocinios del Congreso que ascienden a 36.000 € la prestación de servicios por 16.000 € y los ingresos de la Certificación CICO por 5.325 €; en el apartado de **Gastos totales el importe total es de 81.913 €** destacando los gastos de aprovisionamiento por el Congreso que ascienden a los 31.823 € , los gastos de explotación que ascienden a los 28.078 € y los gastos de personal y seguridad social que totalizan los 21.293 €; el **Resultado final una vez descontados impuestos ha sido de superávit de 20.518,21 €.**

INSTITUTO OCIAL CUMPLIMIENTO	
CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS al 31 de Diciembre de 2020	
	Año 2020
1. Importe neto de la oferta de registros	57.325,00
700 CERTIFICACIONES	5.325,00
706 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16.000,00
707 PATROCINIO CONGRESO COMPLIANCE	36.000,00
2. Variación de exist. prod. en curso de fabric.	
3. Trabajos realizados empresa para su activo	
4. Aprovisionamientos:	(31.828,13)
600 CONGRESOS	(25.688,13)
601 COMPRAS CICO	(4.667,00)
607 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	(1.200,00)
5. Otros ingresos de explotación	46.300,00
721 CUOTAS DE USUARIOS	46.300,00
6. Gastos de personal	(21.293,62)
640 SUELDOS Y SALARIOS	(13.440,00)
642 SEGURIDAD SOCIAL CARGO EMPRESA	(4.253,62)
648 OTROS GASTOS SOCIALES	(3.590,00)
7. Otros gastos de explotación	(28.078,51)
621 APRENDIZAJES Y CANONES	(3.938,36)
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	(20.680,00)
625 PRIMAS DE SEGUROS	(360,00)
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	(197,29)
627 PUBLIC. PROPAGANDA Y RELACIONES PÚBLICAS	(923,30)
628 SUJ. ADMINISTRATIVOS	(5.000,00)
629 OTROS SERVICIOS	(607,57)
631 OTROS TRIBUTOS	(125,36)
632 VARIACION IMPUESTO INDETERMINADA	(4.122,96)
694 PERD. DETERMINO CREDITOS OPERAC. COMERCIALES	(2.112,97)
8. Amortización del inmovilizado	(712,75)
680 AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO INTANGIBLE	(712,75)
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	21.711,79
B) RESULTADO FINANCIERO	
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	21.711,79
59 Impuestos sobre beneficios	(1.193,58)
630 IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	(1.193,58)
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	20.518,21

PUNTO 3 - INFORME ECONÓMICO Y APROBACIÓN DE CUENTAS DEL EJERCICIO 2020

INSTITUTO OFICIAL CUMPLIMIENTO			
BALANCE al 31 de Diciembre de 2020			
		Año 2020	
A) ACTIVO CORRIENTE		885,19	
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE		776,19	
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS		2.851,00	
280 AMORT. ACUM. INMOVILIZADO INTANGIBLE		(2.074,81)	
II. INMOVILIZADO MATERIAL			
III. INVERSIONES INANEXILARIAS			
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO			
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		90,00	
280 FONDOS DE INVERSIÓN C.P.		90,00	
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			
B) ACTIVO CORRIENTE		76.285,58	
I. EXISTENCIAS			
II. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR		52.130,02	
1. CUENTAS POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS		52.046,50	
480 CLIENTES		52.046,50	
2. ACCIONES (BOCOS) POR DEBERES PAGADOS			
3. OTROS DEUDORES		83,52	
473 I.P. RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA		83,52	
III. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS C.P.			
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO			
V. PERCEPCIONES A CORTO PLAZO			
VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES		24.155,56	
572 BANCOS E INST. CREDITICIAS VISTA, EURO		24.155,56	
TOTAL ACTIVO		77.151,77	
II. PATRIMONIO NETO		37.607,71	
I. FONDOS PROPIOS		37.607,71	
1. CAPITAL			
1. CAPITAL ESCRITURADO			
2. (CAPITAL NO EXIGIDO)			
II. PRIMA DE EMISIÓN			
III. RESERVAS			
IV. (ACCIONES Y PARTIC. EN PATRIMONIO PROPIO)			
V. RESULT. EJERC. ANTERIORES		17.088,50	
120 REINVENTOS		17.088,50	
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS			
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO		20.518,21	
128 RESULTADO DEL EJERCICIO		20.518,21	
VIII. (DIVIDENDO A COBRAR)			
IX. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS			
C) PASIVO CORRIENTE		39.544,06	
I. PROVISIONES A CORTO PLAZO			
II. DEUDAS A CORTO PLAZO			
1. DEUDA CON ENTIDADES DE CRÉDITO			
2. ACREEDORES POR FINANCIAMIENTO FINANCIERO			
3. OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO			
IV. DEUDAS EMPRÉS GRUPO Y ASOC. C.P.			
IV. ACREED. COMERC. Y OTRAS CTAS A PAGAR		39.544,06	
1. PROVEEDORES		31.411,87	
480 PROVEEDORES		31.411,87	
2. OTROS ACREEDORES		8.132,19	
480 ACREEDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		731,17	
475 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDOR		6.902,11	
476 ORGANISMO SOCIAL, ACREEDOR		401,91	
V. REINDEUDACIONES A CORTO PLAZO			
VI. DEUDA CON CARACTERÍSTICAS ESPECIALES A.C.P.			
TOTAL PASIVO NETO Y PASIVO		77.151,77	

EL BALANCE:

Con respecto al Balance:

- **Total Activo de 77.151,77 €**
- **Pasivo de 39.544,06 €**
- **Patrimonio de 37.607,71 (incluye los 20.518,21 de los Resultados del ejercicio)**

Solo cabe destacar el importe de Deudores que asciende a los 52.042 € y que exige un importante esfuerzo en la gestión del cobro debido fundamentalmente a los periodos de pago de las grandes empresas.

PUNTO 4.- EXAMEN Y APROBACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO 2020

LIQUIDACIÓN PPTO 2020	PRESUPUESTO 2020	REAL 2020
GASTOS PERIÓDICOS		30.600 30.963
Sede Social		5.000 3.929
Administración		3.600 3.600
Mantenimiento Web		5.000 5.740
Personal		17.000 17.694
GASTOS VARIABLES		26.400 52.144
Eventos		15.000 28.076
Relaciones Institucionales		2.000 1.500
Material oficina		1.000 700
Suministros		7.900 15.633
Otros gastos		500 6.235
TOTAL GASTOS		57.000 83.107
INGRESOS		
Socios		30.000 46.300
Cursos / Eventos		10.000 21.325
Patrocinadores		17.000 36.000
TOTAL INGRESOS		57.000 103.625
PyG		0 20.518
TOTAL SOCIOS		600 450

Con respecto a la liquidación presupuesto 2020, se ha desarrollado una **mayor actividad de la prevista**, sobre todo por el **éxito de la Semana Internacional del Compliance**, el **curso de Peritos Compliance** y el **impulso de los certificados profesionales CICO** y es por ello que tanto los **Ingresos y Gastos han sido superiores a lo presupuestado** al igual que los resultados del ejercicio que han sido de 20.518 €.

Lo que no se ha cumplido es con el **incremento en el número de socios** pues se tenían previsiones de alcanzar los 600, manteniéndose en este difícil año 2020, la cifra del año anterior que ascendía a los 460. **Se ha logrado mantener el número de asociados del año anterior en este año de la pandemia.**

PUNTO 5.- APROBACIÓN PRESUPUESTOS 2021

	REAL 2020	PRESUPUESTO 2021
INGRESOS	103.625	104.000
CUOTAS DE SOCIOS	46.300	54.000
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	21.325	30.000
PATROCINIOS	36.000	20.000
GASTOS	83.107	104.000
GASTOS DE PERSONAL	21.294	27.000
APROVISIONAMIENTO	31.828	35.000
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	3.928	10.000
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	10.630	15.000
SUMINISTROS	5.003	7.000
IMPUESTO SOBRE EL BENEFICIO	1.194	0
OTROS GASTOS EXPLOTACIÓN	9.230	10.000
RESULTADO	20.518	0
NUMERO DE SOCIOS	450	600

El **Presupuesto 2021** el objetivo es incrementar los socios desde los 450 actuales a los 600 apoyándose en una mayor esfuerzo de captación.

En los ingresos se contemplan una mayor actividad en cursos, jornadas y congresos, así como un ajuste de precios a los asociados en base a los servicios recibidos, manteniéndose la cuota básica con los mismos precios de años anteriores.

En los Gastos se recoge el incremento del gasto por acciones de Marketing para dar a conocer el IOC y conseguir mayor numero de asociados, impulso publicitario del CICO y el refuerzo con recursos externos para impulsar el área de Formación y ayudar en el resto de actividades y servicios a los asociados.

PUNTO 6. ELECCIÓN DE NUEVOS MIEMBROS Y CARGOS DE LA JUNTA DIRECTIVA DEL IOC

Vocales / Consejeros:

- Rocío Pérez Mies (responsable de cumplimiento BBVA)
- Cristina Chicano Fabre (responsable de cumplimiento CEPESA)
- Sandra Olivera Cervantes (responsable de cumplimiento SEAT)

PUNTO 7- RUEGOS Y PREGUNTAS.

Ruegos y preguntas.

