



**PRESSUPOST 2014**



## **INTRODUCCIÓ AL PRESSUPOST ICAT 2014**

**1.- PRESSUPOST SOBRE ESTATS FINANCERS DE L'ICAT: COMPTABILITAT SEGONS PLA GENERAL COMPTABLE. NO CRITERI DE CAIXA.**

**A) RECONSTRUCCIÓ ESTATS FINANCERS 2012.**

**B) CONFECCIÓ D' INVENTARI A 31/12/2012.**

**C) COMPTABILITAT 2013 SEGONS PLA GENERAL COMPTABLE.**



2.- DOS PRESSUPOSTOS EN UN:

A) INGRESSOS I DESPESES.

B) COBRAMENTS I PAGAMENTS

3.- FINALITAT DEL PRESSUPOST I COMPLIMENT DEL MATEIX; NORMATIVA PRESSUPOSTÀRIA APLICABLE A L'ICAT EN TANT QUE CORPORACIÓ DE DRET PÚBLIC.



# PRESSUPOST 2014

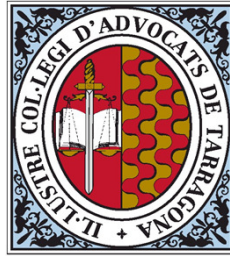
1. TRANSPARÈNCIA
2. AUSTERITAT
3. OPTIMITZACIÓ DELS RECURSOS



# PRESSUPOST 2014

## INGRESSOS

1. REDUCCIÓ DE QUOTES COL·LEGIALS
2. CONTENCIÓ INGRESSOS ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES
3. INCREMENT INGRESSOS ENTITATS PRIVADES



## INGRESSOS

CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
I.- INGRESSOS COL·LEGIALS	780.112,55	720.141,92	679.910,16
II.- INGRESSOS ENTITATS PÚBLIQUES	259.211,25	256.655,54	241.456,22
III.- INGRESSOS ENTITATS PRIVADES	51.855,05	45.240,49	80.992,06
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.091.178,85</b>	<b>1.022.037,95</b>	<b>1.002.358,45</b>



## INGRESSOS

CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
<b>I.- INGRESSOS COL·LEGIALS</b>			
1.- QUOTES COL·LEGIALS	548.109,81	471.930,12	506.356,32
2.- ALTES COL·LEGIALS	22.600,00	68.800,00	2.000,00
3.- INGRESSOS CURSOS	11.300,00	12.812,10	15.374,52
4.- ASSEGURANÇA RC	168.811,47	149.177,28	132.120,00
5.- CONCERT ASSISTÈNCIA	0,00	1.746,80	2.096,16
6.- TAXES HONORARIS	7.636,00	5.878,60	7.054,32
7.- SERVEIS ICAT	21.655,27	9.797,02	14.908,84
<b>TOTAL INGRESSOS COL·LEGIALS</b>	<b>780.112,55</b>	<b>720.141,92</b>	<b>679.910,16</b>



## PROPOSTA REDUCCIÓ DEL 10% DE QUOTES

<b>TRAMS DE QUOTES</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Exercents residents fins a 3 anys de col·legiació	36,85	33,17
Exercents residents de 3 a 5 anys de col·legiació	49,14	44,23
Exercents residents de més de 5 anys de col·legiació	61,42	55,28
Exercents no residents	12,5	11,25
No exercents residents	12,5	11,25
No exercents no residents	12,5	11,25





CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
<b>II.- INGRESSOS ENTITATS PÚBLIQUES</b>			
<b>A.- CORPORACIONS</b>			
1.- QUOTES CICAC	43.974,07	54.148,92	45.605,00
2.- QUOTES CGAE	51.381,20	58.273,80	51.618,40
3.- CICAC-CURSOS	9.471,78	0,00	0,00
<b>TOTAL CORPORACIONS</b>	<b>104.827,05</b>	<b>112.422,72</b>	<b>97.223,40</b>
<b>B.- ADMINISTRACIÓ</b>			
4.- INFRAESTRUCTURA TOAD	111.676,48	111.676,48	111.676,48
5.- INFRAESTRUCTURA SOJ	18.687,72	21.624,34	21.624,34
6.- INFRAESTRUCTURA SOM	24.020,00	10.932,00	10.932,00
<b>TOTAL ADMINISTRACIONS</b>	<b>154.384,20</b>	<b>144.232,82</b>	<b>144.232,82</b>
<b>TOTAL INGRESSOS ENTITATS PÚBLIQUES</b>	<b>259.211,25</b>	<b>256.655,54</b>	<b>241.456,22</b>



CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
<b>III.- INGRESSOS ENTITATS PRIVADES</b>			
1.- APORTACIONS MÚTUES			
MUTUALIDAD ABOGACÍA	3.321,74	3.333,88	4.000,66
ALTER MÚTUA	11.150,19	10.192,84	12.231,41
TOTAL INGRESSOS MÚTUES	14.471,93	13.526,72	16.232,06
2.- INGRESSOS REVISTA FÒRUM	4.644,50	3.960,36	9680
3.- APORTACIONS/SPONSORS	0,00	0,00	20.000,00
4.- LLOGUERS	19.894,46	14.107,64	20.080,00
ICAT	5.858,50	1.294,50	1.080,00
CB	14.035,96	12.813,14	19.000,00
5.- INGRESSOS FESTES COL·LEGIALS	4.380,00	6.620,00	7.000,00
6.- INGRESSOS FINANCERS	6.211,81	5.605,67	8.000,00
7.- INGRESSOS EXCEPCIONALS	2.252,35	1.420,10	0,00
<b>TOTAL INGRESSOS ENTITATS PRIVADES</b>	<b>51.855,05</b>	<b>45.240,49</b>	<b>80.992,06</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.091.178,85</b>	<b>1.022.037,95</b>	<b>1.002.358,45</b>



# PRESSUPOST 2014 DESPESES

1. OPTIMITZACIÓ RECURSOS COL·LEGI
2. REDUCCIÓ DESPESES DE REPRESENTACIÓ
3. MANTENIMENT DE LA QUALITAT DELS SERVEIS



## DESPESES

CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
I.- SERVEIS EXTERNS	761.199,49	474.919,79	545.229,75
II.-TRIBUTS	9.931,05	6.206,90	13.459,48
III.- DESPESES DE PERSONAL	312.359,98	289.334,55	367.106,65
IV.- ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	2.463,98	536,25	1.500,00
V.- DESPESES FINANCERES	2.091,26	1.132,43	593,13
VI.- AMORTITZACIONS	45.610,66	0,00	45.610,66
VII.- ROMANENT			28.858,79
<b>TOTAL</b>	<b>1.133.656,41</b>	<b>772.129,92</b>	<b>1.002.358,45</b>

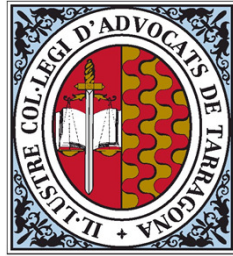


## DESPESES

CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
<b>I.- SERVEIS EXTERNS</b>			
LLOGUERS	10.434,03	10.504,35	12.605,22
REPARACIONS I CONSERVACIÓ	66.222,21	44.899,18	53.879,02
SERVEIS DE PROFESSIONALS	224.527,99	142.483,14	190.998,79
ASSEGURANCES	172.104,89	147.400,00	132.120,00
ESDEVENIMENTS COL·LEGIALS	100.219,35	37.428,14	46.595,77
SUBMINISTRAMENTS	24.251,84	22.340,93	21.070,20
ALTRES SERVEIS	100.902,00	45.300,05	62.396,75
BIBLIOTECA	44.182,38	20.164,00	21.164,00
SOM	18.354,80	4.400,00	4.400,00
<b>I.- SERVEIS EXTERNS</b>	<b>761.199,49</b>	<b>474.919,79</b>	<b>545.229,75</b>
<b>II.-TRIBUTS</b>			
IMPOST SOBRE SOCIETATS			4.000,00
ALTRES TRIBUTS	9.931,05	6.206,90	9.459,48
<b>TOTAL TRIBUTS</b>	<b>9.931,05</b>	<b>6.206,90</b>	<b>13.459,48</b>



CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
<b>III.- DESPESES DE PERSONAL</b>			
SALARIS	240.935,45	190.219,87	280.000,00
INDEMNITZACIONS	0,00	37.732,21	0,00
SEGURETAT SOCIAL	70.324,43	60.720,49	86.312,27
ALTRES DESPESES SOCIALS	1.100,10	661,98	794,38
<b>TOTAL DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>312.359,98</b>	<b>289.334,55</b>	<b>367.106,65</b>
<b>IV.- ALTRES DESPESES DE GESTIÓ</b>			
DESPESES EXCEPCIONALS	1.924,39	536,25	1.000,00
ALTRES PÈRDUES	539,59	0,00	500,00
<b>TOTAL ALTRES DESPESES DE GESTIÓ</b>	<b>2.463,98</b>	<b>536,25</b>	<b>1.500,00</b>
<b>V.- DESPESES FINANCERES</b>			
INTERESSOS I COMISSIONS BANCÀRIES	2.091,26	1.132,43	593,13
<b>TOTAL DESPESES FINANCERES</b>	<b>2.091,26</b>	<b>1.132,43</b>	<b>593,13</b>
<b>VI.- AMORTITZACIONS</b>	<b>45.610,66</b>	<b>0,00</b>	<b>45.610,66</b>
<b>VII.- ROMANENT</b>			<b>28.858,79</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.133.656,41</b>	<b>772.129,92</b>	<b>1.002.358,45</b>



**PRESSUPOST 2014**

**SERVEIS EXTERNS**



<b>CONCEPTE</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b> <b>31/10/2013</b>	<b>2014</b>
<b>LLOGUERS</b>	<b>10.434,03</b>	<b>10.504,35</b>	<b>12.605,22</b>
<b>REPARACIONS I CONSERVACIÓ</b>			
MANTENIMENT INFORMÀTIC PROGRAMA GESTIÓ	10.839,80	6.730,18	8.076,22
MANTENIMENT FOTOCOPIADORES	3.075,17	3.110,00	3.732,00
MANTENIMENT INFORMÀTIC	11.716,34	5.400,00	6.660,00
MANTENIMENT PÀGINA WEB	21.530,07	11.800,00	7.000,00
CARNETS COL·LEGIATS	1.954,55	4.600,00	1.640,00
REPARACIONS INSTAL·LACIONS	1.166,22	700,00	1.000,00
NETEJA LOCALS	15.940,06	12.559,00	13.852,08
<b>TOTAL REPARACIONS</b>	<b>66.222,21</b>	<b>44.899,18</b>	<b>53.879,02</b>





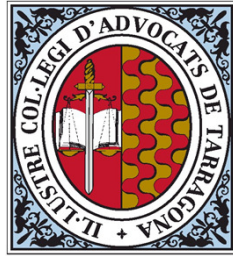
CONCEPTE	2012	2013 31/10/2013	2014
<b>SERVEIS DE PROFESSIONALS</b>			
COMUNITAT DE BÉNS	69.500,33	32.130,50	38.556,59
CONCERT ASSISTÈNCIA	87,34	0,00	2.096,16
FORMACIÓ - CURSOS	26.565,00	13.780,00	17.900,00
AUDITORIA - INVENTARI	4.711,74	12.500,00	4.000,00
QUOTES ASSOCIACIONS I FUNDACIÓ ICAT	8.979,24	1.000,00	1.000,00
QUOTA CICAC	39.655,00	40.400,00	45.605,00
QUOTA CGAE	47.139,60	34.100,00	51.618,40
ASSESSORIA LABORAL	5.276,60	5.182,64	6.042,64
REVISTA	15.895,81	2.840,00	9.680,00
ISO - PROTECCIÓ DE DADES	5.477,09	220,00	2.500,00
CONSERGERIA	1.240,24	330,00	2.000,00
HONORARIS ADVOCATS			10.000,00
<b>TOTAL SERVEIS DE PROFESSIONALS</b>	<b>224.527,99</b>	<b>142.483,14</b>	<b>190.998,79</b>



<b>CONCEPTE</b>	<b>2012</b>	<b>2013 31/10/2013</b>	<b>2014</b>
<b>ASSEGURANCES</b>	<b>172.104,89</b>	<b>147.400,00</b>	<b>132.120,00</b>
<b>ESDEVENIMENTS COL·LEGIALS</b>			
DESPESES DE REPRESENTACIÓ - DESPLAÇAMENTS	43.386,85	20.913,14	25.095,77
FESTA COL·LEGIAL	36.160,67	11.844,50	13.000,00
FESTA SANT JORDI	6.743,52	875,00	1.000,00
SOPAR COMISSIONS	6.565,46	2.040,00	2.500,00
FESTA NADAL	3.763,27		2.500,00
ALTRES DESPESES	3.599,58	1.755,50	2.500,00
<b>TOTAL ESDEVENIMENTS COL·LEGIALS</b>	<b>100.219,35</b>	<b>37.428,14</b>	<b>46.595,77</b>
<b>SUBMINISTRAMENTS</b>			
TELEFONIA	12.277,30	10.732,30	7.200,00
ELECTRICITAT	10.281,78	9.928,63	12.000,00
AIGUA	1.692,76	1.680,00	1.870,20
<b>TOTAL SUBMINISTRAMENTS</b>	<b>24.251,84</b>	<b>22.340,93</b>	<b>21.070,20</b>



<b>CONCEPTE</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b> <b>31/10/2013</b>	<b>2014</b>
<b>ALTRES SERVEIS</b>			
MATERIAL D'OFICINA	7.844,13	5.200,00	6.720,00
CORRESPONDÈNCIA	25.391,78	12.300,00	14.760,00
NETEJA TOGUES	3.971,84	1.730,00	2.076,00
MATERIAL IMPREMPTE - CATÀLEGS	7.450,59	4.535,00	5.442,00
GAJ	11.555,15	5.726,27	9.000,00
MISSATGERIA	7.307,69	2.748,96	5.798,75
DIARIS	3.583,59	590,00	600,00
CALL CENTER	24.630,48	12.469,82	18.000,00
ALTRES DESPESES	9.166,75	6.931,00	9.317,20
<b>TOTAL ALTRES SERVEIS</b>	<b>100.902,00</b>	<b>45.300,05</b>	<b>62.396,75</b>
<b>BIBLIOTECA</b>	<b>44.182,38</b>	<b>20.164,00</b>	<b>21.164,00</b>
<b>SOM</b>	<b>18.354,80</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>
<b>TOTAL SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>761.199,49</b>	<b>474.919,79</b>	<b>545.229,75</b>



**PRESSUPOST 2014  
DESPESES**

**COBRAMENTS**



## **COBRAMENTS**

**2014**

I.- INGRESSOS COL·LEGIALS

681.391,57

II.- INGRESSOS ENTITATS PÚBLIQUES

241.456,22

III.- INGRESSOS ENTITATS PRIVADES

89.971,66

**TOTAL INGRESSOS**

**1.012.819,46**



## COBRAMENTS

CONCEPTE	2014
<b>I.- INGRESSOS COL·LEGIALS</b>	
1.- QUOTES COL·LEGIALS	506.356,32
2.- ALTES COL·LEGIALS	2.000,00
3.- INGRESSOS CURSOS	15.374,52
4.- ASSEGURANÇA RC	132.120,00
5.- CONCERT ASSISTÈNCIA	2.096,16
6.- TAXES HONORARIS	8.535,73
7.- SERVEIS ICAT	14.908,84
<b>TOTAL INGRESSOS COL·LEGIALS</b>	<b>681.391,57</b>

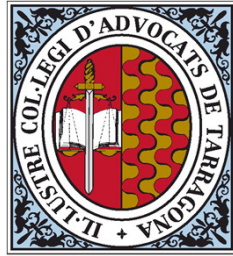


<b>CONCEPTE</b>	<b>2014</b>
<b>II.- INGRESSOS ENTITATS PÚBLIQUES</b>	
<b>A.- CORPORACIONS</b>	
1.- QUOTES CICAC	45.605,00
2.- QUOTES CGAE	51.618,40
3.- CICAC-CURSOS	0,00
<b>TOTAL CORPORACIONS</b>	<b>97.223,40</b>
<b>B.- ADMINISTRACIÓ</b>	
4.- INFRAESTRUCTURA TOAD	111.676,48
5.- INFRAESTRUCTURA SOJ	21.624,34
6.- INFRAESTRUCTURA SOM	10.932,00
<b>TOTAL ADMINISTRACIONS</b>	<b>144.232,82</b>
<b>TOTAL INGRESSOS ENTITATS PÚBLIQUES</b>	<b>241.456,22</b>



<b>CONCEPTE</b>	<b>2014</b>
<b>III.- INGRESSOS ENTITATS PRIVADES</b>	
1.- APORTACIONS MÚTUES	
MUTUALIDAD ABOGACÍA	4.000,66
ALTER MÚTUA	12.231,41
TOTAL INGRESSOS MÚTUES	16.232,06
2.- INGRESSOS REVISTA FÒRUM	11.712,80
3.- APORTACIONS/SPONSORS	24.200,00
4.- LLOGUERS	24.296,80
ICAT	1.306,80
CB	22.990,00
5.- INGRESSOS FESTES COL·LEGIALS	7.210,00
6.- INGRESSOS FINANCERS	6.320,00
7.- INGRESSOS EXCEPCIONALS	0,00
<b>TOTAL INGRESSOS ENTITATS PRIVADES</b>	<b>89.971,66</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.012.819,46</b>





# PRESSUPOST 2014 DESPESES

## PAGAMENTS



<b>PAGAMENTS</b>	<b>2014</b>
I.- SERVEIS EXTERNS	545.229,75
II.-TRIBUTS	16.799,48
III.- DESPESES DE PERSONAL	370.173,77
IV.- ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	1.500,00
V.- DESPESES FINANCERES	593,13
VI.- INVERSIONS-COMPRES D' ACTIUS	12.100,00
VII.- DEVOLUCIONS PRESTECES	19.725,84
VIII.- ROMANENT CAIXA	45.931,71
<b>TOTAL PAGAMENTS</b>	<b>1.012.053,68</b>



## PAGAMENTS

CONCEPTE	2014
<b>I.- SERVEIS EXTERNS</b>	
LLOGUERS	12.605,22
REPARACIONS	53.879,02
SERVEIS DE PROFESSIONALS	190.998,79
ASSEGURANCES	132.120,00
ESDEVENIMENTS COL·LEGIALS	46.595,77
SUBMINISTRAMENTS	21.070,20
ALTRES SERVEIS	62.396,75
BIBLIOTECA	21.164,00
SOM	4.400,00
<b>TOTAL SERVEIS EXTERNS</b>	<b>545.229,75</b>
<b>II.- TRIBUTS</b>	
IS 2013	3.770,00
IVA 2014	3.570,00
ALTRES TRIBUTS	9.459,48
<b>TOTAL TRIBUTS</b>	<b>16.799,48</b>
<b>III.- DESPESES DE PERSONAL</b>	
SALARIS	280.000,00
INDEMNITZACIONS	0,00
SEGURETAT SOCIAL	89.379,40
ALTRES DESPESES SOCIALS	794,38
<b>TOTAL DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>370.173,77</b>



<b>CONCEPTE</b>	<b>2014</b>
<b>IV.- ALTRES DESPESES DE GESTIÓ</b>	
DESPESES EXCEPCIONALS	1.000,00
ALTRES PERDUES	500,00
<b>TOTAL ALTRES DESPESES DE GESTIÓ</b>	<b>1.500,00</b>
<b>V.- DESPESES FINANCERES</b>	<b>593,13</b>
INTERESSOS	593,13
<b>VI.- INVERSIONS-COMPRES D'ACTIUS</b>	<b>12.100,00</b>
<b>VII.- DEVOLUCIONS PRÉSTECES</b>	<b>19.725,84</b>
PRESTECES	19.725,84
<b>VIII- ROMANENT CAIXA</b>	<b>45.931,71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.012.053,68</b>