



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA



## **PROPOSTA DE PRESSUPOST EXERCICI 2024**

## **CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA**



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## PROPOSTA DE PRESSUPOST CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA- EXERCICI 2024

### 1. INTRODUCCIÓ

Es presenta per aprovació del Ple del Consell dels Il·lustres Col·legis d'Advocats de Catalunya, una proposta de pressupost per l'exercici 2024, que manté la política de contenció de despesa ja iniciada des de fa uns anys, si be tenint en les necessitats derivades del Pla d'acció presentat per la presidència 2024 i presentat al Ple de 22 de desembre 2023. (S'annexa al present document el Pla d'acció del Consell 2024)

### 2. INGRESSOS

La proposta recull la tendència dels últims anys de incrementar ingressos derivats de subvencions i patrocinis, amb la finalitat de mantenir l'import actual de la quota a càrrec dels col·legis.

D'altra banda recull, també, la tendència a un descens, tímid però continuat en el temps, de persones col·legiades als diferents ICA'S.

**La xifra total de ingressos per l'exercici 2024 es calcula en 1.625.037,18 €, amb un increment del 6,57%, respecte de la quantitat pressupostada per l'any 2023 i un 12,37% respecte de la liquidació provisional de l'exercici 2023.**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.524.907,69 €</b>	<b>1.446.162,65 €</b>	<b>1.625.037,18 €</b>



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

La totalitat dels ingressos es distribueixen en tres capítols diferenciats:

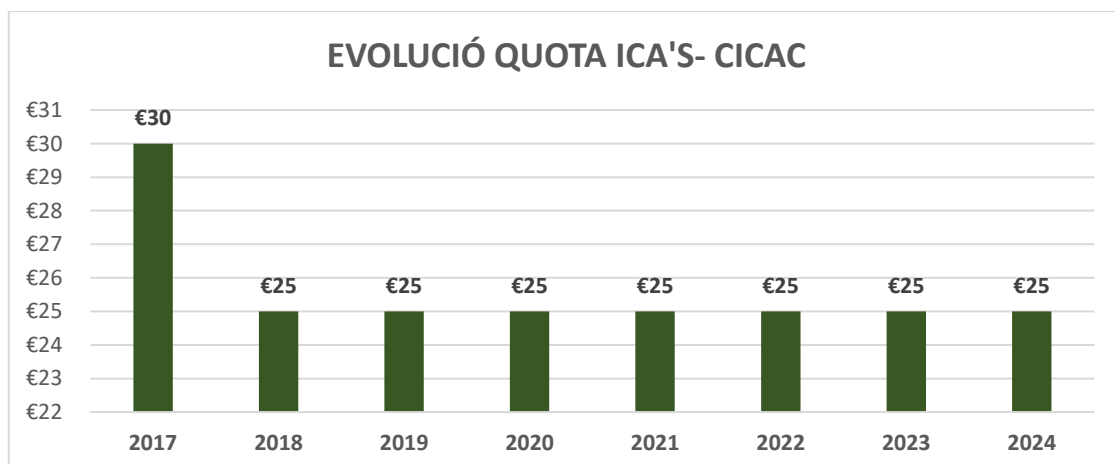
<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
721. APORTACIONS USUARIS COL·LEGIS	816.675,00 €	809.425,04 €	803.725,00 €
722. PATROCINIS I SUBVENCIONS	555.836,00 €	517.148,85 €	647.915,49 €
723. VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	152.396,69 €	119.588,76 €	173.396,69 €
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.524.907,69 €</b>	<b>1.446.162,65 €</b>	<b>1.625.037,18 €</b>

## 2.1. APORTACIONS COL·LEGIS

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
721. APORTACIONS USUARIS COL·LEGIS	816.675,00 €	809.425,04 €	803.725,00 €

S'efectua una proposta de manteniment de la quota, en l'import de 25,00.-€ /col·legiat/-da, sense portar a terme cap increment, en ser conscients de les necessitats dels col·legis i de les persones col·legiades.

Aquest import, que va ser reduït de forma important l'any 2018 i s'ha mantingut en aquest import, malgrat la tendència inflacionista dels últims anys, no pot ser objecte de més reducció, sense posar en perill les línies del Pla d'Acció 2024. I obliga a una gestió acurada de l'economia del Consell.





## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

El manteniment de l'import de la quota implica un descens en l'import total de la partida, derivada del descens del número de persones col·legiades en la pràctica totalitat dels col·legis (amb excepció dels ICA'S Lleida i Tarragona), descens que, com s'ha indicat anteriorment és tímid però sostingut en el temps. (Aquest descens representa un -1,59% respecte de l'import pressupostat el 2023 i un -0,7% respecte de la liquidació provisional de l'exercici 2023)

La distribució dels ingressos per quotes dels col·legis és la següent:

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>721. APORTACIONS USUARIS COL·LEGIS</b>	<b>816.675,00 €</b>	<b>809.425,04 €</b>	<b>803.725,00 €</b>
72100001 QUOTES COL·LEGI BARCELONA	557.175,00 €	554.975,04 €	552.325,00 €
72100002 QUOTES COL·LEGI FIGUERES	6.025,00 €	5.975,00 €	5.875,00 €
72100003 QUOTES COL·LEGI GIRONA	46.625,00 €	46.700,00 €	46.550,00 €
72100004 QUOTES COL·LEGI GRANOLLERS	18.725,00 €	17.675,00 €	17.550,00 €
72100005 QUOTES COL·LEGI LLEIDA	29.325,00 €	29.175,00 €	29.175,00 €
72100006 QUOTES COL·LEGI MANRESA	11.250,00 €	11.000,00 €	10.875,00 €
72100007 QUOTES COL·LEGI MATARO	15.650,00 €	15.000,00 €	14.625,00 €
72100008 QUOTES COL·LEGI REUS	11.725,00 €	11.575,00 €	11.425,00 €
72100009 QUOTES COL·LEGI SABADELL	26.125,00 €	25.950,00 €	25.500,00 €
72100010 QUOTES COL·LEGI SANT FELIU	22.625,00 €	20.250,00 €	19.225,00 €
72100011 QUOTES COL·LEGI TARRAGONA	32.950,00 €	32.750,00 €	33.000,00 €
72100012 QUOTES COL·LEGI TERRASSA	18.450,00 €	18.375,00 €	18.175,00 €
72100013 QUOTES COL·LEGI TORTOSA	10.400,00 €	10.400,00 €	10.250,00 €
72100014 QUOTES COL·LEGI VIC	9.625,00 €	9.625,00 €	9.175,00 €

La suma dels ingressos per aportacions dels col·legis de l'advocacia de Catalunya suma l'import de **803.725.-€**

Aquest lleuger descens dels ingressos per aquest capítol i el manteniment i congelació de l'import de la quota dels col·legis que formen part del Consell, obliga a incrementar els altres ingressos, sent necessari desplegar una important activitat per obtenir ingressos de subvencions i de prestació de serveis, com s'indicarà en els següents paràgrafs.



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 2.2 PATROCINIS I SUBVENCIONS

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
722. PATROCINIS I SUBVENCIONS	555.836,00 €	517.148,85 €	647.915,49 €

**Respecte del capítol de patrocinis i subvencions**, s'efectua una previsió d'increment (16,57% respecte de l'import pressupostat l'any 2023 i 25,29% respecte de la liquidació provisional de l'exercici 2023)

**La partida de patrocinis ordinaris** està basada en les següents previsions:

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
72200001 PATROCINIS ORDINARIS	64.500,00 €	61.363,08 €	60.400,00 €

Per una banda, es contemplen els patrocinis contemplats en les diferents contractacions de les que es disposa:

- Conveni amb Sepin, ..... 24.000.-€
- Conveni amb Colex, ..... 6.000.-€
- Conveni amb TLB ,.....7.700.-€

Aquests imports sumen ja la quantitat de 37.700.-€, de forma que s'haurà de desplegar una activitat important per aconseguir la diferència fins a la quantitat prevista de 60.400.-€ ( altres patrocinsadors i patrocins per co-edicions)



## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

**En relació a les subvencions i aportacions** és manté un increment dels ingressos derivats d'aquesta partida, si be s'ha de tenir en compte que obliga al desplegament de l'activitat subvencionada, amb les correlatives despeses i increment de l'activitat del Consell.

Es preveu, per tant:

1. Cobrament de l'activitat desplegada a través del programa europeu Civil Law-Tradata
2. Cobrament de la subvenció del projecte Crims de Guerra i Tràfic d'éssers humans,
3. El manteniment de la subvenció del Departament de Cultura per les activitats de la Comissió de Llengua,
4. El manteniment de la subvenció del govern de les Illes Balears pel projecte Compendium,
5. Tancar conveni amb el Departament de Presidència pel projecte Compendium,
6. Mantenir aportacions de les entitats que col·laboren en el projecte Compendium,
7. El manteniment del SOJ penitenciari,
8. Mantenir els imports previstos per la gestió AJG,
9. Disposar novament de subvenció per desplegar el projecte In Mediació,
10. El desplegament de l'activitat europea Little,
11. Consolidar subvenció Conforcat destinada a formació,
12. Reiterar subvenció destinada al projecte de Memòria democràtica, i
13. Obtenir subvenció del Departament d'Exteriors per activitats de Internacional (trobada formativa i de networking amb els col·legis de Perpinyà i Andorra)

No es preveu per aquest 2024 subvenció pel projecte Erasmus, en tant que aquest any s'han de desplegar accions per poder efectuar petició de subvenció l'any 2025.

El quadre dels ingressos per subvencions és el següent:



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

<b>PRESSUPOST 2024</b>	<b>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</b>	<b>Liquidació a Quart trimestre 2023</b>	<b>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</b>
72200002 SUBVENCIÓ PROG UE-CIVIL LAW I TRADATA		1.861,48 €	1.800,00 €
72200003 SUBVENCIÓ DDHHH -Crims de Guerra i tràfic de persones	40.000,00 €		40.000,00 €
72200004 SUBVEN SUP. INICIATIVA CULTURA	32.000,00 €	33.808,00 €	32.000,00 €
72200005 SUBVENCIÓ BALEARIS COMPENDIUM	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
72200006 SUBVENCIÓ LLENGUA CAT-COMPENDIUM	20.000,00 €	24.763,00 €	70.000,00 €
72200007 APORTACIONES ENTITAS COMPENDIUM	15.000,00 €	21.400,00 €	16.900,00 €
72200008 SUBVENCIÓ SOJ PENITENCIARI 2022	81.216,00 €	75.978,00 €	81.216,00 €
72200009 SUBVENCIÓ TOAD GESTIO	224.465,00 €	224.465,04 €	224.460,63 €
72200010 SUBVENCIÓ IN MEDIACIO 2023	54.000,00 €	43.635,50 €	54.000,00 €
72200011 SUBVENCIÓ EUROPEA LITTLE	8.500,00 €	129,00 €	18.965,36 €
72200012 SUBVENCIÓ EUROPEA ERASMUS	4.155,00 €	2.095,75 €	
72200012 Subvenció Conforcat		12.250,00 €	26.773,50 €
72200013 Memòria democràtica		3.400,00 €	3.400,00 €
72200014 Subvenció Departament d'Exteriors			6.000,00 €

La totalitat del capítol de patrocinis i subvencions suma ingressos per l'import de **647.915,49 €**.

## 2.3 VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS

<b>PRESSUPOST 2024</b>	<b>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</b>	<b>Liquidació a Quart trimestre 2023</b>	<b>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</b>
<b>723. VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>152.396,69 €</b>	<b>119.588,76 €</b>	<b>173.396,69 €</b>

Es preveuen uns ingressos superiors als de l'any 2023, per incloure la previsió dels ingressos derivats de les inscripcions al Congrés de l'advocacia catalana.



## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

La partida de vendes i prestació de serveis preveu el manteniment de la línia de co-edicions amb editorials, tenint en compte el desenvolupament de l'exercici 2023 que, de forma provisional i pendent de revisió per donar les dades per definitives, presenta un resultat de tot l'exercici 2023 de 29.630,30.-€.

Els ingressos derivats de inscripcions d'alumnes per formació es calculen en un import similar al tancament provisional de l'exercici 2023, que obligarà a desplegar un important desplegament formatiu, si tenim en compte que dues de les formacions que es portin a terme no generaran ingressos derivats de les inscripcions, en ser objecte d'inscripció gratuïta per estar subvencionats en el marc del programa Conforcat. Els cursos habilitadors de Penitenciari i de Menors, juntament amb el curs de Mediació hauran de ser complementats per altres formacions i programes de #14InDrets.

Es preveu també la prestació del servei de secretaria al CAPI que suposa un ingrés de 12.396,69.-€.

Finalment, en relació al Congrés de l'Advocacia Catalana s'hauria d'aconseguir un mínim de 300 assistents per aconseguir els ingressos previstos.

No es preveu cap quantitat per adquisició de togues de forma conjunta, en tant que es desaconsella la fórmula de refacturació, per implicar pèrdues respecte de l'IVA, sent preferible que qualsevol operació conjunta de productes, especialment si suposen quantitats important, es realitzi amb factura directa a cada col·legi, en funció del número de unitats adquirides.

En aquest sentit, el total d'ingressos previstos en aquest capítol seria de **173.396,69 €**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>723. VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>152.396,69 €</b>	<b>119.588,76 €</b>	<b>173.396,69 €</b>
72300001 VENDES LLIBRES Col. laboració amb editorials.	20.000,00 €	29.630,30 €	29.000,00 €
72300002 FORMACIO INGRESSOS CURSOS, JORNADES i ACTES	120.000,00 €	77.192,78 €	78.000,00 €
72300003 SECRETARIA TECNICA CAPI	12.396,69 €	12.396,69 €	12.396,69 €
72300004 INSCRIPCIONS CONGRÉS ADVOCACIA CATALANA			54.000,00 €





# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

Com s'ha indicat a l'inici d'aquest apartat destinat als ingressos, la totalitat dels ingressos previstos és de **1.625.037,18 €**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
721. APORTACIONS USUARIS COL·LEGIS	816.675,00 €	809.425,04 €	803.725,00 €
722. PATROCINIS I SUBVENCIONS	555.836,00 €	517.148,85 €	647.915,49 €
723. VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	152.396,69 €	119.588,76 €	173.396,69 €
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.524.907,69 €</b>	<b>1.446.162,65 €</b>	<b>1.625.037,18 €</b>

### 3. DESPESES

La totalitat de les despeses previstes és de **-1.625.037,18 €**

Pel que fa a l'anàlisi de les diferents partides i capítols previstos:

#### 3.1 APORTACIONS A ALTRES ENTITATS

L'import previst per aportacions a altres entitats es redueix substancialment respecte de l'any 2023 per la supressió de la partida excepcional que es va contemplar l'any 2023 per patrocini a l'ICAB.

En aquest sentit, l'any 2024 es preveu un import de **- 23.968.-€**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
651. APORTACIONS A ALTRES ENTITATS	<b>-63.302,00 €</b>	<b>-37.040,35 €</b>	<b>-23.968,00 €</b>



## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

En aquest capítol es contemplen:

### **Quotes per pertànyer a entitats:**

Les entitats a les que fem aportacions son les següents:

- Fundació Sant Raimon, de la que som patrons

Entitats de les que som socis:

- FBE
- INTERCOL·LEGIAL
- CAPI

No es preveu cap quantitat per l'entitat FOCIR per la inactivitat d'aquesta federació en els últims anys.

### **Patrocinis en favor dels col·legis de l'advocacia que en formen part del Consell i altres entitats:**

La contractació de la base de dades de SEPIN, que en el seu moment va provocar l'extinció del contracte que es mantenia amb TLB va suposar pels ICA'S la pèrdua de patrocini per import de 1.000.-€/any. Per aquest motiu, i tenint en compte que la contractació amb SEPIN preveu un patrocini en favor del Consell, es va considerar convenient l'any 2023 compensar als col·legis d'aquesta pèrdua, de forma que es preveu un patrocini de 1.000.-€ per cada col·legi dels que formen part del Consell.

També es preveu la compensació a l'ICAB de l'import de 5.000.-€ (amb IVA inclòs), amb la finalitat de compensar parcialment el cost de la contractació individual de la biblioteca Colex (en la part que és coincident amb la contractació del Consell per a la resta de col·legis).



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

Finalment, es preveu també un import 1.000,00.-€ per poder disposar de imports davant de possibles peticions de patrocini (com ja s'ha vist en exercicis anteriors, JAC, Consolat de Mar, Congrés Drets dels Animals,...)

<b>PRESSUPOST 2024</b>	<b>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</b>	<b>Liquidació a Quart trimestre 2023</b>	<b>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</b>
<b>651. APORTACIONS A ALTRES ENTITATS</b>	<b>-63.302,00 €</b>	<b>-37.040,35 €</b>	<b>-23.968,00 €</b>
65100001 APORTACIÓ FUNDACIO SANT RAIMON	-1.400,00 €	-1.400,00 €	-1.400,00 €
65100002 QUOTA FBE	-552,00 €	-552,00 €	-552,00 €
65100003 APORTACIÓ FOCIR	-330,00 €		
65100004 APORTACIÓ INTERCOL.LEGIAL	-520,00 €	-516,00 €	-516,00 €
65100005 APORTACIÓ CAPI	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €
65100007 APORTACIONS ICA'S	-59.000,00 €	-33.072,35 €	-20.000,00 €

## 3.2. COMPENSACIÓ ÒRGANS DE GOVERN

Pel que fa a la partida de compensació als òrgans de govern del Consell, es manté la política de reducció dels imports iniciada l'any 2019, i mantinguda de forma continuada en els anys consecutius.

De conformitat amb la previsió del codi ètic del Consell que preveu que les despeses de representació i treball institucional seran retribuïdes en format de dieta per assistència presencial o en format on line a les diferents reunions a les que els consellers i conselleres siguin convocats, determinant el seu import i concreció a les previsions establertes en el pressupost anual, s'ha d'establir el criteri per efectuar aquesta compensació.

En aquest sentit, per l'any 2024 s'estableixen els següents criteris:

- Compensació per assistència a sessions de Ple o de Comissió Permanent, es considera que l'import de compensació s'ha de mantenir en l'import de 336,00.-€, bruts/sessió, import que resta estable des de l'any 2019, i que s'acreditarà per assistència tant presencial com virtual.



## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

- Compensació per assistència a sessions de Comissions del Consell, es considera convenient realitzar un exercici de contenció, diferenciant l'assistència presencial de l'assistència virtual o en format on line (no subjecta a desplaçaments), de forma que es proposa que l'assistència presencial acrediti l'import de 336,00.-€ bruts/sessió i l'assistència virtual acrediti l'import de 168,00.-€ /sessió.

Al mateix temps, s'estableix un import límit per compensació a sessions de comissions del Consell o altres reunions a les que siguin convocats, de forma que cada conseller o consellera pugui acreditar un màxim (amb independència de que l'activitat desplegada sigui superior), equivalent a 7 reunions presencials, 14 telemàtiques o les corresponents combinacions fins arribat a aquell màxim.

És evident que l'activitat que es desplegui en favor del Consell no pot suposar empobriment pel conseller/-a que desplegui aquesta (ni pel col·legi al que representa), en tant que la quantitat establerta en el concepte de dieta té, també, com a finalitat, la compensació de les despeses de desplaçament que suposa l'assistència a la concreta activitat a la que sigui cridat. Per aquest motiu, es considera convenient que, una vegada superat el límit establert per assistència a comissions, els consellers/-es puguin procedir al cobrament de les despeses de desplaçament en les que incorrin per assistir a la reunió/activitat concreta.

- En relació a la compensació per assistència a reunions en qualitat de presidència del Consell es considera convenient establir un límit màxim de 2-3 dietes mensuals, amb independència de que l'activitat desplegada superi aquesta quantitat de dietes, sent l'import de cadascuna d'elles de 336.-€ bruts.

Per altra part, es mantenen les previsions establertes al Codi ètic del Consell, que aconsella la concentració de reunions i actuacions en un mateix dia, als efectes d'acreditar una sola quantitat en concepte de dieta, per la totalitat de les reunions celebrades en un mateix dia.

Els càlculs efectuats per establir les quantitats indicades en aquesta proposta de pressupost responen a aquestes regles, sent que s'ha calculat les quantitats sobre la previsió de celebració d'un ple del Consell ordinari mensual i 2 extraordinaris, una comissió permanent mensual (a excepció del mes d'agost) i el límit indicat en relació a les dietes de comissions.



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

L'import global destinat a compensació dels òrgans de govern suma la quantitat de **-107.184.-€**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>654. COMPENSACIÓ ÒRGANS DE GOVERN</b>	<b>-119.112,00 €</b>	<b>-89.208,00 €</b>	<b>-107.184,00 €</b>
654.1 DIETES PRESIDENCIA	-14.784,00 €	-8.736,00 €	-8.064,00 €
654.2 DIETES PLENS	-56.784,00 €	-48.384,00 €	-52.416,00 €
654.3 DIETES PERMANENTS	-19.152,00 €	-16.128,00 €	-18.480,00 €
654.4 DIETES COMISSIONS	-28.392,00 €	-15.960,00 €	-28.224,00 €

### 3.3. COMPRES

Es proposa en el capítol de compres mantenir els imports liquidats provisionalment de l'exercici 2023, a excepció de la partida de co-edicions, que s'ajusta a l'import previst en concepte de ingressos, en tant que les co-edicions tenen com a finalitat exclusiva la venda dels productes adquirits als advocats/-des, segons encàrrec efectuat.

Es preveu un import de **-63.675.-€**, per afrontar les despeses de consumibles de impressió, correus, missatgers, material d'oficina, impresos.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>600. COMPRES</b>	<b>-54.235,00 €</b>	<b>-74.113,88 €</b>	<b>-63.675,00 €</b>
60000000 COMPRES TOGUES			
60000001 CONSUMIBLES INFORMATICA	-6.400,00 €	-5.845,60 €	-6.000,00 €
60000002 LLIBRES EN CO-EDICIONS I PREMSA	-25.000,00 €	-40.200,42 €	-29.000,00 €
60000003 CORREUS	-5.800,00 €	-3.646,65 €	-3.800,00 €
60000004 MISSATGERS	-2.000,00 €	-389,07 €	-400,00 €
60000005 MATERIAL OFICINA	-6.850,00 €	-5.553,30 €	-6.000,00 €
60000006 IMPRESOS	-7.500,00 €	-17.508,94 €	-17.500,00 €
60000007 AIGUES I BEGUDES/ALTRES DESPESES DESPATX	-685,00 €	-969,90 €	-975,00 €



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 3.4. COSTOS LABORALS

Respecte dels costos laborals, la plantilla actual està formada per 8 persones a temps complert.

Es proposa incrementar els salaris en un 3% a compte de conveni, segons les previsions establertes al conveni col·lectiu.

Per altra part, la important càrrega de treball que s'està afrontant per part de la totalitat de la plantilla de treballadors i treballadores, recomanen la contractació d'una persona amb perfil tècnic que pugui assumir tasques de comissions, alleugerant a part de la plantilla de la pressió laboral actual, i compartir les tasques de la comissió de torn d'ofici, de forma que en el moment efectiu de la jubilació dels actuals responsables es doni una situació de continuïtat, sense trencament en la transferència de la informació i el coneixement.

Aquestes previsions provoquen un increment en els imports previstos per l'exercici 2024, sent que es calcula el capítol de costos laborals en un import global (incloent seguretat social) de **-458.580,90 €**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
640. SOUS I SALARIS	-347.750,71 €	-330.271,77 €	-360.088,26 €
642. SEGURETAT SOCIAL	-95.211,49 €	-90.138,06 €	-98.492,64 €

## 3.5 ARRENDAMENTS FINANCERS

Inclou els costos del renting de la màquina impressora, comú per a tota la plantilla, amb un import previst i similar al de la despesa efectiva del 2023 (segons liquidació provisional) i mantenint la línia dels anys anteriors, amb un import de **-2.020,00.-€**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
621. ARRENDAMENTS FINANCERS	-2.500,00 €	-2.017,32 €	-2.020,00 €



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 3.6 REPARACIONS I CONSERVACIÓ

L'import del capítol previst per l'any 2024 és de **-93.835,00 €**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
622. REPARACIONS I CONSERVACIÓ	-112.954,80 €	-89.642,79 €	-93.835,00 €

S'Inclouen en aquest capítol les quantitats derivades de:

- Manteniment i reparacions de les oficines (amb un import una mica inferior a l'import de liquidació provisional de l'exercici 2023, -2.000.-€), per incloure actuacions necessàries per la conservació dels elements i mobiliari de les instal·lacions, i els serveis de destrucció de paper.
- Partida de neteja de les oficines amb un cost previst de -10.600,00.-€, mantenint l'import pressupostat l'any 2023, per si fos necessària alguna petita actuació de neteja no inclosa en el manteniment ordinari contractat.
- Les despeses de la comunitat de propietaris que es preveuen en un import similar al de la liquidació provisional de l'exercici 2023, amb un petit increment per si fos necessària alguna actuació específica.
- Es dota el nou programa de manteniment de biblioteques, que suposa l'extinció del manteniment actual i cancel·lació dels comptes de correus associats dels que no es fa ús.
- En la línia de llicències i aplicacions informàtiques es diferencien :
  - El manteniment del programa SIGA (Regtel),
  - Les llicències de programes informàtics necessaris per desenvolupar els programes de formació (Zoom, Canva, Vimeo), o la connexió on line al servidor informàtic (Anydesk)).
- Finalment, la part més important d'aquest capítol és la que correspon als serveis contractats amb Iuristel, que es calculen en l'import de -67.000.-€. Import similar al de la liquidació provisional 2023. Entre els serveis que es presten mitjançant aquest conveni està el **servei que es presta als col·legis de manteniment del sistema de videoconferències amb centres penitenciaris**, a través de la xarxa cibersegura que ha de



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

garantir la confidencialitat de les comunicacions entre lletrats i clients interns en centres penitenciaris, xarxa que, en el moment de la posada en marxa d'aquest servei, es va exigir per part dels serveis penitenciaris de GenCat.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>622. REPARACIONS I CONSERVACIÓ</b>	<b>-112.954,80 €</b>	<b>-89.642,79 €</b>	<b>-93.835,00 €</b>
62200001 REPARACIONS I CONSERVACIÓ	-3.000,00 €	-2.566,04 €	-2.600,00 €
62200002 MANTENIMENT SOFTWARE GESTIO -REGTEL	-2.300,00 €	-1.703,75 €	-1.705,00 €
62200003 MANTENIMENT INFORMATIC GENERAL ( IURISTEL I ALTRES APLICACIONS)	-90.000,00 €	-66.937,35 €	-67.000,00 €
62200004 DESPESES INFORMATIQUES FORMACIÓ (ZOOM,VIMEO,CANVAS I ALTRES)	-3.700,00 €	-3.648,71 €	-3.650,00 €
62200005 PROGRAMA GESTIO BIBLIOTEQUES	-1.900,00 €	-1.603,25 €	-4.680,00 €
62200006 NETEJA OFICINES	-10.600,00 €	-10.092,01 €	-10.600,00 €
62200007 DESPESES COMUNITAT	-5.154,80 €	-3.091,68 €	-3.600,00 €

### 3.7 SERVEIS EXTERNS

El capítol de serveis externs s'incrementa de forma important i es dota amb un import de **-602.841,36.-€** , resultat de diferents impactes que s'exposen a continuació.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>623. SERVEIS EXTERNS</b>	<b>-469.048,38 €</b>	<b>-436.268,89 €</b>	<b>-602.841,36 €</b>

En aquest capítol de serveis externs hi consten diferents partides:

- Despeses judicials. S'ha ajustat la partida a la liquidació provisional del 2023, tenint en compte que s'haurà d'afrontar les despeses de costos de procediments antics que han guanyat fermesa al llarg de 2023, les despeses del procediment judicial en el que estem personats en defensa de petició d'emparament judicial i despeses que es puguin originar per representació de procurador en possibles procediments relacionats amb expedients de deontologia i normativa interna que es puguin interposar contra el Consell. Es quantifica en un import previst de -4.500.-€.





## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

- Serveis d'altres professionals. Es dota aquesta partida amb un import de -10.000.-€, per preveure les despeses derivades dels Protocols de Mediació i Honoraris del Consell que puguin ser activats al llarg de l'any, i la despesa de manteniment de serveis de DPO, o d'altres professionals, com l'encàrrec efectuat per disposar d'informe en relació al Decret Llei 6/2023. No s'ha ajustat l'import a la despesa efectuada al 2023, per no estar previst que s'encarreguin nous informes relacionats amb TOAD, com el que es va considerar necessari l'any 2023.
- S'inclouen en aquest capítol els imports destinats a serveis de comptabilitat i auditoria comptable, comunicació (segons conveni actualitzat l'any 2023), serveis de suport a llengua per elaboració del butlletí, les despeses dels lletrats del SOJ penitenciari (segons import previst en el conveni amb el Departament de Justícia, Drets i Memòria), serveis de l'oficial de compliment normatiu, serveis de fotografia, traducció, i similars.
- S'inclou també la previsió de contractació de ponents per formació en cursos, jornades de #14inDrets, webinars o altres jornades amb component formatiu (organitzats per la comissió de formació, o per les altres comissions del Consell, que hi col·laboren i contribueixen a l'acció formativa general del Consell)
- Les despeses de manteniment dels sistemes ISO -TOAD dels col·legis, que s'incrementen respecte de la previsió que es va efectuar del 2023, per la possible incorporació de l'ICA Lleida al sistema ISO-TOAD.
- S'efectua provisió de dues partides pel desenvolupament del projecte Crims de Guerra i víctimes de tràfic d'éssers humans, projecte que finalment no es va executar en el 2023 i s'executarà en 2024, segons conveni amb el Departament de Igualtat i Feminismes. És aquesta una de les actuacions que col·labora en l'increment del capítol de despesa respecte de les dades de la liquidació provisional 2023.
- Desapareixen les despeses pels projectes Erasmus i Civil-Law ja que no es preveu que aquests programes s'executin en l'any 2024, sense perjudici d'efectuar tasques de preparació per possibilitar la seva execució l'any 2025.
- La campanya de InMediació es provisiona amb el mateix import que l'ingrés previst, sent que l'obtenció de subvenció per aquest concepte ha d'anar destinada íntegrament a la corresponent despesa.



## CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

- La despesa pel projecte Litle, previst per desplegar els exercicis 2023 i 2024, s'executarà en la seva major part aquest exercici 2024, de forma que es provisiona la despesa que comportarà la seva execució.
- Respecte del projecte Compendium es preveu un increment important, condicionat a disposar de conveni directe amb el Departament de Presidència de GenCat. La suma de la despesa del projecte equival a la suma de les subvencions que es pretenen obtenir pel projecte i les aportacions de les entitats que hi col·laboren, amb una petita aportació del Consell (segons projecte presentat al Secretari del govern de la Generalitat de Catalunya). En tot cas, com ha estat la característica en l'execució d'aquest projecte, en la seva execució s'ajustarà als ingressos que es vagin consolidant, a mesura que es vagin concedint subvencions i compromisos d'aportacions per part de les entitats adherides al projecte.
- El projecte de Memòria democràtica es dota amb un import de -8.150.-€, amb la previsió de continuar la investigació iniciada l'any 2023 (que obliga a efectuar consultes en el Ministerio de Justícia i en altres arxius ) i presentar les conclusions en un acte públic.
- Les despeses associades a actes i formació (càterings, lloguers de sala, retransmissió on line, i similars) que l'any 2023 van rebre tractament unitari, es tracten de forma separada aquest any 2024:
  - Per una part, es contempen les despeses d'aquest tipus associades a actes de la comissió de formació (#14InDrets que es preveuen en número de 2-3,i es doten amb un import de -4.500.-€.
  - Per altra part, es contempen les despeses d'aquest tipus associades als actes habituals del Consell (jornada 8 de març, jornada de llengua, Premi Valors, Premi Juandó, jornada internacional per formació i networking amb Perpinyà i Andorra , o jornada conjunta amb ICAIB), que es dota amb un import global de -40.450.-€
  - Finalment, es preveu una despesa global de -70.000.-€ per la totalitat de despeses de celebració del Congrés de l'Advocacia Catalana.



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

<b>PRESSUPOST 2024</b>	<b>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</b>	<b>Liquidació a Quart trimestre 2023</b>	<b>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</b>
<b>623. SERVEIS EXTERNS</b>	<b>-469.048,38 €</b>	<b>-436.268,89 €</b>	<b>-602.841,36 €</b>
62300001 DESPESES JUDICIALS	-5.500,00 €	-4.396,22 €	-4.500,00 €
62300002 SERVEIS ALTRES PROFESSIONALS (Prof Mediació, Dictamen Honoraris, Informes IVA, PI, Protecció de dades etc)	-6.000,00 €	-26.318,31 €	-10.000,00 €
62300003 GESTORIA GESTIDELTA	-19.710,00 €	-19.950,93 €	-20.150,00 €
62300004 AUDITORIA GESTIDELTA	-10.873,46 €	-10.910,72 €	-10.950,00 €
62300005 PREMSA/COMUNICACIO (MAGDA PUJOI)	-48.386,00 €	-52.780,10 €	-54.400,00 €
62300006 LLETRES SERVEI ORIENTACIO JURIDICA PENITENCIARI	-69.120,00 €	-63.414,00 €	-69.120,00 €
62300007 SERVEIS PROF ANNA ARNALL- BUTLLETI I SUPORT LLENGUA	-11.790,00 €	-12.234,11 €	-12.200,00 €
62300008 FORMACIO PONENTS	-56.000,00 €	-38.516,83 €	-35.000,00 €
62300009 PROJECTE DRETS HUMANS -PONENTS	-9.600,00 €		-9.600,00 €
62300010 PROJECTE DRETS HUMANS -SOJ	-27.900,00 €		-27.900,00 €
62300011 DESPESES FORMACIÓ (CATERINGS, LLOGUERS DE SALA,RETRANSMISSIÓ, ETC.)	-40.000,00 €	-46.276,49 €	-4.500,00 €
62300012 CAMPANYA MEDIACIO	-54.000,00 €	-44.901,71 €	-54.000,00 €
62300013 DESPESES ERASMUS	-1.905,00 €	-1.905,00 €	
62300014 DESPESES CIVIL LAW- TRADATA	-8.063,92 €	-6.120,81 €	
62300015 DESPESES LITTLE	-8.500,00 €	-129,00 €	-18.965,36 €
62300016 PROJECTE COMPENDIUM	-47.000,00 €	-61.681,85 €	-105.000,00 €
62300017 CONSULTORIA ISO ECOGESA	-18.500,00 €	-18.097,84 €	-20.600,00 €
62300018 AENOR CERTIFICACIONS	-17.600,00 €	-21.312,84 €	-20.500,00 €
62300019 COMPLIANCE	-4.500,00 €	-4.265,28 €	-4.356,00 €
62300020 GRAVACIO/FOTOGRAFIA JORNADES	-3.200,00 €	-556,85 €	-2.000,00 €
62300021 TRADUMOTS-TRADUCCIONS	-900,00 €		-500,00 €
62300022 DESPESES D'ACTES			-40.450,00 €
62300023 CONGRÉS ADVOCACIA CATALANA			-70.000,00 €
62300024 PROJECTE MEMÒRIA DEMOCRÀTICA		-2.500,00 €	-8.150,00 €



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 3.8. TRANSPORTS

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>624. TRANSPORTS</b>	<b>-17.700,00 €</b>	<b>-14.338,28 €</b>	<b>-14.400,00 €</b>

En la partida de transports i aparcaments es proposa mantenir l'esforç de contenció ja realitzat l'any 2023 i s'ajusta a l'import equivalent al de la liquidació provisional de l'any 2023.

**La partida de transports resta, per tant, dotada amb l'import de -14.400.-€.**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>624. TRANSPORTS</b>	<b>-17.700,00 €</b>	<b>-14.338,28 €</b>	<b>-14.400,00 €</b>
62400001 DESPLAÇAMENTS EXTERNS A ACTES I JORNADES	-9.200,00 €	-7.033,17 €	-7.000,00 €
62400002 DESPLAÇAMENTS INTERNS ACTES I JORNADES	-6.000,00 €	-3.962,97 €	-4.000,00 €
62400003 APARCAMENTS	-2.500,00 €	-3.342,14 €	-3.400,00 €

## 3.9 ASSEGURANCES

Es mantenen imports similars als del 2023 en relació a les assegurances, en no preveure canvis al respecte.

Es manté vigent l'acord adoptat al Ple del Consell del 27 de setembre de 2022, segons el que el cost de l'assegurança dels alumnes de les EPJ s'ha de repercutir en els col·legis beneficiaris de la pòlissa, sent que la totalitat de les pòlisses que es mantenen es preveu tinguin un cost global de **-6.600,00.-€**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>625. PRIMES D'ASSEGURANCES</b>	<b>-6.150,00 €</b>	<b>-6.606,76 €</b>	<b>-6.660,00 €</b>
62500001 PRIMA D'ASSEGURANCES EPJ- TOAD	-2.700,00 €	-3.168,98 €	-3.200,00 €
62500002 PRIMA MULTIRISC LOCALS	-350,00 €	-358,72 €	-360,00 €
62500003 PRIMA D'ASSEGURANCES DEGANS ACCIDENTS	-3.100,00 €	-3.079,06 €	-3.100,00 €



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 3.10 PUBLICITATS I RRPP

El capítol de publicitats i relacions públiques rep una retallada que obligarà a la contenció de la despesa. Es dota en la quantitat de **-31.700.-€**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
627. PUBLICITATS I RRPP	-36.300,00 €	-39.342,05 €	-31.700,00 €

Formen part d'aquest capítol les següents partides

- Dissenys: Es dota de la quantitat de -2.900.- € amb la finalitat d'afrontar les despeses de disseny i maquetació dels tríptics dels Premis Valors, Juando, Memòria de In Mediació, i altres dissenys que puguin ser necessaris, sent que aquesta partida presenta aquest import gràcies a les habilitats del personal tècnic en la realització de la major part de dissenys amb el programa Canva (el disseny de la imatge de totes i cadascuna de les formacions que es porten a terme), de forma que la partida per dissenys a càrrec de tercers es pot mantenir a imports més reduïts.
- Atencions corporatives: Tenint en compte les necessitats derivades de la presa de possessió de nous consellers, entrega de creus per ex-presidents amb motiu del Congrés de l'advocacia catalana, figures per ex-consellers i un import destinat al manteniment del programa d'acollida de nous col·legiats amb entrega de bolígraf i tríptic informatiu, es dota la partida en l'import -12.500.-€, ajustant al màxim la quantitat que es pot destinar a aquesta partida.
- Es destina un import mínim de -3.000.-€ per si es vol portar a terme alguna campanya o acció de comunicació específica que no tingui cobertura a través de la contractació general de comunicació i premsa.
- La partida de reunions fora de seu es dota amb un import de -3.000.-€, efectuant un esforç de contenció respecte dels imports liquidats provisionalment l'any 2023.
- La partida de inscripcions a jornades i conferències es dota amb un import de -1.800 euros, tenint en compte la possible assistència a actes del CGAE.



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

- La partida de dinars comissions es dota, també en un esforç de reduir l'import, en la quantitat de 6.000.-€.
- Finalment, la partida destinada a les activitats dels ex-degans es dota amb un import de 2.500.-€, en un import similar al de l'any 2023.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>627. PUBLICITATS I RRPP</b>	<b>-36.300,00 €</b>	<b>-39.342,05 €</b>	<b>-31.700,00 €</b>
62700001 DISSENYS I IMPRESSIONS	-3.500,00 €	-2.881,43 €	-2.900,00 €
62700002 ATENCIONS CORPORATIVES	-15.000,00 €	-17.822,72 €	-12.500,00 €
62700003 CAMPANYA COMUNICACIÓ	-3.300,00 €	-2.760,58 €	-3.000,00 €
62700004 REUNIONS FORA DE LA SEU	-4.500,00 €	-3.799,90 €	-3.000,00 €
62700005 INSCRIPCIONS JORNADES I CONFERENCIES	-1.500,00 €	-1.801,68 €	-1.800,00 €
62700006 DINARS COMISIONS	-6.000,00 €	-7.838,11 €	-6.000,00 €
62700007 PROJECTE EX-DEGANS	-2.500,00 €	-2.437,63 €	-2.500,00 €

## 3.11 SUBMINISTRAMENTS

El capítol de **subministraments** resta dotat en un import global de **-12.950.-€** per donar cobertura a les despeses d'electricitat i telefonia.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>628. SUBMINISTRAMENTS</b>	<b>-14.250,00 €</b>	<b>-12.767,77 €</b>	<b>-12.950,00 €</b>
62800001 TELEFONS MOBILS	-750,00 €	-645,09 €	-750,00 €
62800002 ELECTRICITAT	-6.000,00 €	-4.484,29 €	-4.500,00 €
62800003 TELEFONICA	-7.500,00 €	-7.638,39 €	-7.700,00 €



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 3.12. ALTRES SERVEIS

El capítol d'altres serveis, dotat en la quantia de **-196.240,15.-€**

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
629. ALTRES SERVEIS	-221.835,00 €	-208.084,95 €	-196.240,10 €

respon en la seva totalitat a quantitats que s'abonen per la prestació de serveis als col·legis:

- Bases de dades jurídiques amb SEPIN, V LEX, Colex i TLB,
- Signatura digital AJG.

Respecte de la base de dades de Vlex, tenint en compte les crítiques rebudes des de la Comissió de Biblioteques, es realitza una previsió de rebaixa per respectar la contractació vigent que obliga fins al juny 2024, i la previsió de rebaixar import en el segon semestre de l'any, que obligarà a renegociar aquest contracte.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
629. ALTRES SERVEIS	-221.835,00 €	-208.084,95 €	-196.240,10 €
62900002 BASE DADES SEPIN	-84.700,00 €	-82.936,00 €	-82.936,00 €
62900003 BASES DE DADES VLEX	-62.315,00 €	-56.751,92 €	-43.000,00 €
62900004 BASE DE DADES COLEX	-14.520,00 €	-12.422,40 €	-12.422,40 €
62900005 BASE DE DADES ECONOMIST & JURIST/TLB	-28.000,00 €	-27.416,85 €	-31.200,00 €
62900006 SIGNATURA DIGITALITZADA A TOTS ELS ICA'S	-30.000,00 €	-26.681,70 €	-26.681,70 €

## 3.13 TRIBUTS

L'IBI sobre els immobles propietat del Consell i els altres tributs previstos per taxes legalment aplicables (homologació dels cursos de mediació, inscripció en registre de la DG Dret, etc.) , es doten d'un import de **-5.800.-€**

631. TRIBUTS	-4.300,00 €	-5.747,11 €	-5.800,00 €
63100000 ALTRES TRIBUTS	-4.300,00 €	-4.565,78 €	-4.600,00 €
Regulartizació IVA		-1.181,33 €	-1.200,00 €



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 3.14 DESPESES FINANCERES

Finalment, les despeses financeres es doten amb un import global de **-2.780.-€** que en la seva major part es correspon al pagament del préstec hipotecari sobre els immobles propietat del Consell. Les comissions de manteniment dels comptes corrents del Consell i les despeses financeres associades a la implantació del sistema TPV per facilitar inscripció als actes formatius del Consell, suposen una petita part de la partida.

<i>PRESSUPOST 2024</i>	<i>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</i>	<i>Liquidació a Quart trimestre 2023</i>	<i>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</i>
<b>662. DESPESES FINANCERES</b>	<b>-3.446,83 €</b>	<b>-2.764,08 €</b>	<b>-2.780,00 €</b>
76210301 INTERESSOS C/C	0,00 €	1.229,59 €	1.200,00 €
66230000 INT.DE DEUTES AMB ENT.CRÈDITS	-3.300,00 €	-3.520,57 €	-3.500,00 €
66200001 ALTRES DESPESES FINANCERES	-75,00 €	-330,00 €	-330,00 €
66200002 ALTRES DESPESES FINANCERES comerç	-220,00 €	-143,10 €	-150,00 €

## 4. INVERSIONS

En aquest sentit, és necessari realitzar inversió en aparells tecnològics que, finalment, no s'han realitzat en el 2023:

### **Aposta per paper zero en la celebració de plens del Consell.**

El fet de preparar la documentació dels plens en paper suposa un cost mediambiental i un desajust amb les necessitats de la societat actual.

La selecció de les impressions segons responsabilitat en el Consell es considera que pot anar en contra del dret a informació dels degans i deganes en el moment de celebració del Ple

Des del Consell es pot apostar per fer un petit avenç en favor de la sostenibilitat, mantenint íntegre aquest accés a la totalitat de la documentació del ple si es realitza una inversió en l'adquisició de 14 tablets, on es puguin carregar tots els documents del plenari, de forma que els consellers i conselleres els tinguin al llarg de la celebració de la sessió a la seva plena disposició.





# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## 6.- RESUM DE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST 2024

<b>PRESSUPOST 2024</b>	<b>Imports pressupost 2023 - Quota 25,00.-€</b>	<b>Liquidació a Quart trimestre 2023</b>	<b>Pressupost 2024 (Quota 25,00.-€)</b>
721. APORTACIONS USUARIS COL·LEGIS	816.675,00 €	809.425,04 €	803.725,00 €
722. PATROCINIS I SUBVENCIONS	555.836,00 €	517.148,85 €	647.915,49 €
723. VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	152.396,69 €	119.588,76 €	173.396,69 €
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.524.907,69 €</b>	<b>1.446.162,65 €</b>	<b>1.625.037,18 €</b>
651. APORTACIONS A ALTRES ENTITATS	-63.302,00 €	-37.040,35 €	-23.968,00 €
654. COMPENSACIÓ ÒRGANS DE GOVERN	-119.112,00 €	-89.208,00 €	-107.184,00 €
600. COMPRES	-54.235,00 €	-74.113,88 €	-63.675,00 €
640. SOUS I SALARIS	-347.750,71 €	-330.271,77 €	-360.088,26 €
642. SEGURETAT SOCIAL	-95.211,49 €	-90.138,06 €	-98.492,64 €
621. ARRENDAMENTS FINANCERS	-2.500,00 €	-2.017,32 €	-2.020,00 €
622. REPARACIONS I CONSERVACIÓ	-112.954,80 €	-89.642,79 €	-93.835,00 €
623. SERVEIS EXTERNS	-469.048,38 €	-436.268,89 €	-602.841,36 €
624. TRANSPORTS	-17.700,00 €	-14.338,28 €	-14.400,00 €
625. PRIMES D'ASSEGURANCES	-6.150,00 €	-6.606,76 €	-6.660,00 €
627. PUBLICITATS I RRPP	-36.300,00 €	-39.342,05 €	-31.700,00 €
628. SUBMINISTRAMENTS	-14.250,00 €	-12.767,77 €	-12.950,00 €
629. ALTRES SERVEIS	-221.835,00 €	-208.084,95 €	-196.240,10 €
631. TRIBUTS	-4.300,00 €	-5.747,11 €	-5.800,00 €
662. DESPESES FINANCERES	-3.446,83 €	-2.764,08 €	-2.780,00 €
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>-1.568.096,21 €</b>	<b>-1.438.352,06 €</b>	<b>-1.622.634,36 €</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1.524.907,69 €</b>	<b>1.446.162,65 €</b>	<b>1.625.037,18 €</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>-1.568.096,21 €</b>	<b>-1.438.352,06 €</b>	<b>-1.622.634,36 €</b>
<b>SUMA</b>	<b>-43.188,52 €</b>	<b>7.810,59 €</b>	<b>2.402,82 €</b>
<b>INVERSIÓ EN TABLETS PLE</b>			<b>-2.402,82 €</b>



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## Distribució dels ingressos



**Quotes ICA'S**

**49,46%**

**(2023: 53,56%)**

**Patrocinis i subvencions**

**39,87%**

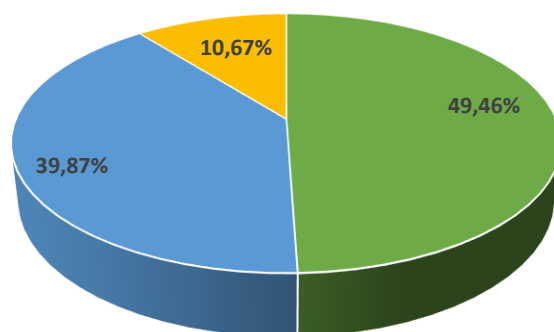
**(2023: 36,45%)**

**Prestació serveis**

**10,67%**

**(2023: 9,99%)**

### DISTRIBUCIÓ INGRESSOS 2024 (PRESSUPOST)



■ Quotes ICA'S   ■ Patrocinis i subvencions   ■ Prestació de serveis



# CONSELL DELS IL·LUSTRES COL·LEGIS D'ADVOCATS DE CATALUNYA

## Distribució de les despeses

Serveis als col·legis: 38,57% (2023: 37,78%)

Costes laborals: 28,22% (2023:28,25%)

Mant. i funcionament: 12,33% (2023:16,15%)

Òrgans de govern: 7,71% (2023:7,60%)

Serveis a la ciutadania: 4,25% (2023:6,19%)

Aportacions a entitats: 1,47% (2023:4,04%)

Actes del Consell : 7,30%

Inversions: 0,15%



***S'autoritza a la presidenta del Consell a efectuar traspàs de fons a càrrec de les partides que presentin recursos sobrants, en els supòsits de que s'esgoti una determinada partida del pressupost, sempre i quan les partides que presenten recursos sobrants no siguin partides destinades al compliment d'activitats subjectes a subvenció pública.***

***Proposta que s'efectua per ser sotmesa al ple del Consell de l'Advocacia Catalana del 26 de febrer de 2024.***