

**PROJECTE DE PRESSUPOST
DEL COL·LEGI DE L'ADVOCACIA DE LLEIDA
PER A L'EXERCICI 2015
(aprovat per la Junta de Govern del dia 29 d'octubre de 2014)**

ÍNDEX

I. MEMÒRIA	3
1. Plantejament general: els grans capítols del pressupost.....	3
1.1. El pressupost ordinari	3
1.2. El Fons Mutual	4
1.3. Pagaments de torn d'ofici, assistència al detingut i SOJ.....	5
1.4. El Tribunal Arbitral i Centre de Mediació.....	5
2. Anàlisi detallada de les partides del pressupost ordinari	6
2.1. Ingressos del pressupost ordinari	6
2.1.1. Quotes i drets d'habilitació.....	6
2.1.2. Ingressos per serveis prestats.....	8
2.1.3. Subvencions	8
2.1.4. Altres ingressos	9
2.2. Les despeses del pressupost ordinari.....	9
2.2.1. Despeses generals	10
2.2.1.1. Personal	10
2.2.1.2. Edificis	10
2.2.1.3. Subministraments.....	10
2.2.1.4. Material d'oficina.....	10
2.2.1.5. Fotocopiadores.....	11
2.2.1.6. Informàtica.....	11
2.2.1.7. Comunicacions telemàtiques	11
2.2.1.8. Serveis contractats.....	11
2.2.1.9. Impostos	11
2.2.1.10. Conservació i millores	11
2.2.1.11. Altres despeses	12
2.2.2. Despeses específiques	13
2.2.2.1. Àrea de deganat	13
2.2.2.2. Àrea de secretaria	13
2.2.2.3. Àrea de comunicació.....	13
2.2.2.4. Àrea de formació	13
2.2.2.5. Àrea de torn d'ofici.....	14
2.2.2.6. Àrea d'activitats culturals.....	14
2.2.2.7. Àrea de drets i societat.....	15

(.../...)

pàg. 2

II. QUADRES DELS PRESSUPOSTOS	15
1. Resum global	15
2. Pressupost ordinari.....	16
2.1. Ingressos.....	16
2.2. Despeses	17
2.2.1 Despeses generals	17
2.2.2. Despeses específiques	18
3. Fons Mutual.....	19
4. Quadres comparatius.....	19
4.1. Pressupostos globals	20
4.2. Ingressos.....	21
4.3. Despeses	22
III. PROPOSTA DE QUOTES COL·LEGIALS PER A L'EXERCICI 2015	23

* * *

(.../...)

pàg. 3

I. MEMÒRIA

Aquesta memòria pretén facilitar als col·legiats una justificació succinta de les partides pressupostàries que s'han inclòs al projecte que es sotmet a la seva deliberació i aprovació en la propera assemblea general del dia 18 de desembre de 2014.

1. Plantejament general: els grans capítols del pressupost

L'objectiu dels pressupostos que es presenten és reunir en un sol document la totalitat dels moviments de diner que es preveu que afectin les arques col·legials durant el proper exercici. Per això hem inclòs un primer quadre global en el qual relacionem, a banda del pressupost ordinari, les demés entrades i sortides de diners, ja que totes elles, d'una o altra manera, afecten els col·legiats.

Aquest quadre és el següent:

	Ingressos/entrades	Despeses/sortides
Pressupost ordinari	928.380,50 €	928.380,50 €
Fons Mutual	105.000,00 €	105.000,00 €
Torn d'ofici	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Centre mediació	3.000,00 €	3.000,00 €
Tribunal Arbitral	3.000,00 €	3.000,00 €
Totals	4.039.380,50 €	4.039.380,50 €

1.1. El pressupost ordinari

Recollim sota aquesta denominació el pressupost que recull les despeses necessàries per al desenvolupament de les funcions ordinàries col·legials, així com els ingressos previstos per fer-hi front.

Lògicament, la partida d'ingressos es basa en una previsió de l'import de les quotes col·legials ordinàries, així com de les demés contraprestacions que el col·legi percep per alguns dels serveis que presta (lloguer de sales, gestió torn ofici, etc.). Aquests imports s'annexen també als pressupostos i son sotmesos a l'aprovació de l'assemblea.

(.../...)

pàg. 4

Per la seva extensió i complexitat, es dedicaran uns apartats específics de la memòria a les diverses partides del pressupost ordinari.

Tal i com ja vàrem aprovat a la liquidació de l'exercici de l'any 2013, hem optat per incloure, dins el pressupost ordinari, a més de les partides corresponents a les aportacions del Col·legi als pressupostos del CGAE i del CICAC, les quotes corresponents a la recaptació en concepte de primes per l'assegurança de la responsabilitat civil professional dels advocats col·legiats.

Amb això completem la homogeneïtzació del pressupost per aquests conceptes, en tots els quals és el col·legi el que apareix com a deutor, sense perjudici que després els repercuteixi en els col·legiats. Es tracta d'autèntiques obligacions a càrrec del Col·legi enfront del CGAE, el CICAC i la companyia asseguradora, i sembla més lògic incloure-les dins del pressupost ordinari, tot i que compensades, lògicament, amb els corresponents ingressos dels nostres col·legiats per aquests conceptes. Hi ha tanmateix, una excepció significativa que interessa que tots tinguem present: les quotes corresponents als companys que estan exempts de pagament per jubilació. En aquests casos l'aportació al CGAE i el CICAC és una despesa real, que assumeix directament el col·legi i que no se'ls repercuteix.

1.2. El Fons Mutual

En aquest quadre hem inclòs la previsió d'entrades i sortides del Fons Mutual. A diferència d'altres anys, únicament hem inclòs dins del Fons Mutual del col·legi aquelles partides que estrictament tenen a veure amb els ingressos i despeses d'aquest fons. El detall de cada un d'aquests dos apartats el trobareu al quadre núm. 3 d'aquests pressupostos.

Les entrades d'aquest fons provenen de dos conceptes:

- les quotes dels col·legiats
- els interessos que produeix el capital que actualment té el Fons.

Pel que fa a les quotes o aportacions dels col·legiats, la proposta que es fa a l'assemblea és de mantenir-ne l'import actual, que ja s'ha mantingut congelat des de l'any 2010. Els resultats obtinguts en els darrers anys han permès disposar d'unes reserves suficients per sostenir l'actual nivell de despesa i prestacions.

El global dels ingressos previstos es redueix respecte als darrers anys, perquè ja hem dit que no s'hi ha computat les quantitats que el col·legi rep d'Alter Mutua i de la Mutualidad

(.../...)

pàg. 5

General de la Abogacía per la seva tasca de gestió com a intermediari entre els col·legiats i aquestes entitats. La veritat és que l'única relació que hi havia entre aquests ingressos i el Fons Mutual era la comú referència a finalitats de previsió.

Pel que fa a les sortides de diners del fons, hem reflectit al pressupost un previsible increment de la despesa com a conseqüència de l'increment dels cens de lletrats, a la vista dels resultats de l'any 2013 i l'evolució durant aquest exercici.

Hem fet una previsió d'ingressos i despeses en base al cens de col·legiats d'enguany i l'increment de les prestacions. Si aquesta previsió es manté, hi podria arribar a haver un resultat negatiu de QUATRE MIL EUROS (4.000,00 €) que es compensaria amb les reserves existents del propi fons al final de l'exercici.

1.3. Pagaments de torn d'ofici, assistència al detingut i SOJ

Passen per les arques col·legials els pagaments que l'Administració de la Generalitat ens efectua en concepte de compensacions per la defensa d'ofici, l'assistència al detingut i el servei d'orientació jurídica. No ens referim aquí als abonaments que corresponen a la gestió d'aquests serveis sinó a les quantitats que percebem els col·legiats.

En aquest cas és evident que les entrades i sortides han de ser idèntiques ja que el nostre col·legi es limita a fer d'intermediari.

Hem consignat una quantitat similar a l'abonada per aquests conceptes l'exercici 2013, ja que tot indica que es mantindrà la congelació d'indemnitzacions..

1.4. El Tribunal Arbitral i Centre de Mediació

El Tribunal Arbitral de Lleida, que es va crear pel nostre Col·legi conjuntament amb la Cambra de Comerç de Lleida i el Cercle d'Economia, actualment s'autofinancia. Per aquest motiu el pressupost ordinari ja no conté cap partida destinada a subvencionar-lo.

L'any passat és va aprovar la constitució d'una associació que assumeixi i gestioni el Tribunal Arbitral de Lleida. Aquest procés s'ha vist interromput per la iniciativa endegada per la Generalitat d'promoure un Tribunal Arbitral a nivell de tot Catalunya. Mentre la nova entitat, sigui quina sigui finalment, no es constitueixi, els moviments de fons del Tribunal es fan a través de les arques col·legials. Per aquest motiu hem inclòs en aquest quadre global una simple estimació del moviment de fons que es pugui generar durant el proper exercici 2015.

(.../...)

pàg. 6

En el ben entès que el Col·legi no ha de tenir ni benefici ni pèrdua d'aquesta activitat ja que els seus resultats es carreguen o nodreixen un fons que és administrat per les tres entitats que van constituir el Tribunal.

El mateix plantejament fem del Centre de Mediació del Col·legi. Encara que el servei de gestió es fa des del propi Col·legi, la intenció es que els seus ingressos provinquin exclusivament de les altes dels mediadors al Centre i de les taxes aplicables als usuaris del servei.

2. Anàlisi detallada de les partides del pressupost ordinari

2.1. Ingressos del pressupost ordinari

Els ingressos ordinaris del Col·legi els hem classificat de la següent manera:

- a) Les quotes i drets derivats de l'habilitació per a l'exercici
- b) Les contraprestacions per serveis que es presten
- c) Les subvencions que es reben
- d) Altres ingressos

2.1.1. Quotes i drets d'habilitació

En aquesta partida s'inclouen les quotes anuals ordinàries dels col·legiats, les quotes d'incorporació al col·legi i aquelles que s'exigeixen per a l'habilitació en casos concrets.

Pel que fa a les quotes col·legials, l'actual Junta de Govern s'ha fixat durant el seu mandat l'objectiu de congelar-les o reduir-les fins el punt que l'economia col·legial ho pugui suportar, atenent la greu situació de crisi econòmica que ens afecta. Durant els anys 2011, 2012 i 2013 van estar congelats tots els imports de quotes i es va suprimir gradualment l'obligació d'adquisició de paper professional. Per al present any 2014 el pressupost aprovat ha reduït la quota ordinària en un import global del 5%.

De cara al pressupost de l'any vinent hem afegit a aquesta finalitat genèrica una previsió basada en les novetats que anuncia la futura Llei de Serveis Professionals, que planteja canvis substancials en quan a l'import de les quotes col·legials. Tot i que sembla segur que encara no entrarà en vigor aquest proper exercici, el cert és que la tendència a la limitació de les quotes és probable que s'acabi imposant tard o d'hora. I això ens afectarà especialment als col·legis com el nostre, grans en extensió, amb diverses seus judicials, però amb un nombre moderat de col·legiats.

(.../...)

pàg. 7

Per aquests motius la proposta de la Junta per l'any 2015 és aplicar una rebaixa de les actuals quotes col·legials ordinàries per a exercents residents, de al voltant d'un 10%, de manera que per a l'any 2015 quedin fixades de la següent manera:

	Anual	Mensual
Quota col·legiats exercents residents més de 10 anys	540,00 €	45,00 €
Quotes col·legiats exercents residents de 5 a 10 anys	405,00 €	33,75 €
Quotes col·legiats exercents residents de 3 a 5 anys	366,00 €	30,50 €
Quotes col·legiats exercents residents fins a 2 anys	270,00 €	22,50 €

Aquesta rebaixa en les quotes col·legials més elevades, comportarà, com és lògic, una disminució dels ingressos directes per al col·legi. Tenint en compte el cens mitjà durant l'any 2014, les previsions són d'una disminució dels ingressos per aquest concepte, d'entre 35.000,00 € a 37.000,00 €. Per tal de mantenir un nivell adequat de despesa i garantir el correcte desenvolupament dels serveis que presta el col·legi, la Junta de Govern, a banda de mantenir un estricte control de la despesa, proposa compensar-ho a nivell pressupostari amb dues partides d'ingressos:

- a) integrant dins del pressupost ordinari la quantitat de 12.000,00 € corresponents a les subvencions que rebem d'Alter Mutua i Mutualidad General de la Abogacía, a què abans ens hem referit;
- b) preveient una aplicació de part del fons de reserva que el col·legi ha anat acumulant durant els darrers exercicis, per un import de 23.500,00 €, cal fer notar que els superàvits en les successives liquidacions han estat importants i és probable que també es produeixi en la corresponent al present exercici.

Les previsions d'ingressos s'han calculat tenint en compte, a més, altres circumstàncies com la possibilitat de que durant l'any 2014, es produeixen més baixes col·legials, sobretot, de companys no exercents, com a conseqüència dels canvis normatius en l'accés a la professió d'advocat. Per tant, l'any 2015, tenint en compte l'evolució de les dades d'aquest any 2014, la previsió es que hi hagi menys incorporacions, i probablement, més baixes col·legials que enguany.

També hem considerat la repercussió dels impagaments de les quotes, que s'han incrementat significativament en els darrers anys. Per tant, tenint en consideració el nombre actual de col·legiats, la consideració dels possibles impagaments de quotes i la situació normativa en quan a l'accés a la professió, a més de la rebaixa en les quotes més elevades, les previsions, són que hi hagi una davallada en la recaptació de quotes ordinàries

(.../...)

pàg. 8

respecte dels exercicis 2014 i 2013.

Us recordem que hem inclòs entre els ingressos les quotes dels col·legiats corresponents a les aportacions als pressupostos del CGAE i del CICAC. Les dues partides, sumades, pugen la quantitat de 95.870,50 € les quals constitueixen la pràctica totalitat de l'aportació del col·legi a aquelles dues entitats, que suma 95.870,50 € (la diferència és la suma de les quotes corresponents als companys exempts).

També hem incorporat a la partida d'ingressos les quotes corresponents a l'assegurança de Responsabilitat Civil dels Lletrats que paga el Col·legi directament a la companyia asseguradora i després ho repercuteix a cada col·legiat exercent. Els ingressos i despeses per aquest concepte haurien de ser idèntics al final de l'exercici.

2.1.2. Ingressos per serveis prestats

S'inclouen en aquesta partida tots aquells ingressos que percep el col·legi per la prestació de serveis i organització d'activitats.

Les previsions d'ingressos, per aquesta partida s'han calculat segons el recaptat en l'exercici 2013 i atenent a l'evolució que han seguit durant aquest any 2014.

Pel que fa a l'Escola de Pràctica Jurídica, s'inclouen en aquest apartat les retribucions corresponents als docents que siguin advocats i la corresponent a les pràctiques en despatxos professionals del Màster d'Access a la professió d'advocat que impartim en col·laboració amb la UdL. Aquestes quantitats son abonades als professors i tutors i per tant, el col·legi no n'obté cap benefici. Naturalment, aquest nou marc d'actuació comporta també una molt notable disminució de les despeses corresponents al curs d'accés, ja que la major part de la seva gestió és assumida per la UdL. A canvi, l'Escola percep una compensació per la seva tasca de gestió de les pràctiques del màster.

Per altra banda, es preveu que per l'any 2015 l'Escola de Pràctica jurídica incrementi la seva activitat destinada a la formació especialitzada i continuada als nostres col·legiats, continuant la tònica iniciada aquest exercici amb un notable èxit d'inscripcions i amb un bon rendiment econòmic.

2.1.3. Subvencions

En aquesta partida es recullen tots aquells ingressos derivats de les subvencions que rep directament el Col·legi per la prestació dels serveis de caràcter públic. Van destinats a la gestió dels serveis del torn d'ofici i assistència al detingut, orientació jurídica i de media-

(.../...)

pàg. 9

ció.

Respecte a la subvenció que atorga la Generalitat per a la gestió dels serveis de torn d'ofici, orientació jurídica, mediació i orientació a la mediació, no es preveuen modificacions en quant a la quantitat subvencionada, donada la actual evolució de retallades aplicades els darrers anys.

2.1.4. Altres ingressos

Hem volgut incloure en aquest capítol tots aquells altres ingressos que percep la nostra entitat per conceptes no classificables en els dos anteriors. Un d'ells és el corresponent als interessos bancaris, la previsió dels quals s'ha efectuat tenint com a referència la liquidació de l'exercici 2013.

Com a novetat, cal destacar dins d'aquesta partida les previsions d'ingressos que rep el col·legi per la seva tasca d'intermediació entre els col·legiats i Alter Mutua i Mutualidad General de la Abogacía, que abans era comptabilitzat com ingressos en el pressupost del Fons Mutual. També, hem inclòs la recaptació prevista per venda de paper professional.

S'inclou també com a ingrés, a fi de compensar la disminució d'ingressos previstos com a conseqüència de la rebaixa de les quotes col·legials ordinàries, una quantitat que s'extrau del fons de reserva que el col·legi té actualment.

2.2. Les despeses del pressupost ordinari

Les hem distribuït amb la mateixa sistemàtica que ho vam fer en exercicis anteriors. Per això hem agrupat les despeses previstes en dos grans apartats:

- c) Les Despeses Generals, que pretenen reunir les despeses que corresponen a l'estructura general del Col·legi, que possibiliten el seu funcionament ordinari i a les quals, per altra banda, hauríem de fer front en tot cas, ja que no depenen d'una major o menor activitat en una àrea concreta.
- d) Les Despeses Específiques de cada àrea, que detallen les despeses més directament relacionades, i dependents de l'activitat concreta de les àrees de funcionament del col·legi. És clar que hi ha àrees que no tenen aquesta mena de despeses ja que la seva activitat es desenvolupa pels serveis generals del col·legi (v.g. deontologia i honoraris) i que totes les demés també utilitzen aquells serveis generals. Per tant, en aquest apartat només es recullen les despeses específiques que es poden diferenciar de les de l'estructura general i que es poden relacionar amb àrees

(.../...)

pàg. 10

determinades.

2.2.1. Despeses generals

Dins d'aquest apartat general s'inclouen les següents partides:

2.2.1.1. Personal

La previsió per a l'any 2015 és que es mantingui el mateix nombre de treballadors que actualment té el col·legi de manera estable, ja que no es preveu la incorporació de nou personal a la plantilla, tenint en compte que durant l'any 2014 s'ha fet una nova contractació per mitja jornada. Per tant, la previsió de despesa pel 2015 és lleugerament superior a la de l'any 2014, tenint en compte el número de personal actual en plantilla, les possibles pujades salarials que per conveni venim obligats a realitzar, i les possibilitats de incorporació a jornada completa d'una de les treballadores en plantilla, que en la actualitat disposa de jornada reduïda.

2.2.1.2. Edificis

S'inclouen aquí les previsions de despeses referents a les quotes ordinàries i extraordinàries de la comunitat de propietaris dels dos immobles. Per a l'any que ve no hi ha previsió de que hi pugui haver derrames extraordinàries. Per la qual cosa, la previsió de despesa s'ha calculat en funció de la suportada fins a la data, durant aquest any.

Pel que fa a l'assegurança dels edificis, no hi ha previsió d'increment respecte a la liquidació del 2013, malgrat això, s'ha considerat els possibles increments de l'IPC.

2.2.1.3. Subministraments

Les previsions de despeses per aquest conceptes es mantenen sense canvis, tot considerant els resultats de l'exercici anterior, que va ser menor de la despesa prevista.

2.2.1.4. Material d'oficina

Les previsions s'han fet atenent a la despesa efectuada l'any 2013, i els consums realitzats fins a la data durant l'any 2014.

(.../...)

pàg. 11

2.2.1.5. Fotocopiadores

No es té previst cap variació significativa del cost que suposa el manteniment de les fotocopiadores, però sí que s'ha pressupostat un lleuger increment del cost del renting ja que durant aquest els darrers anys s'ha procedit a la substitució d'aquelles fotocopiadores que resultaven obsoletes.

2.2.1.6. Informàtica

S'incrementa sensiblement la despesa per que fa al manteniment i material d'informàtica respecte l'any passat, donat que es preveu la renovació d'aquells aparells que quedin obsolets i la necessitat de nous aparells.

2.2.1.7. Comunicacions telemàtiques

No es preveu cap increment significatiu de la despesa respecte la de l'any 2013, tot considerant l'evolució del present exercici i les previsions d'ús per a l'any vinent.

2.2.1.8. Serveis contractats

S'inclouen en aquesta partides totes les despeses referents a serveis contractats fixos. L'increment més significatiu ve donat per la despesa de correus i missatgeria, atenent l'increment sofert l'any 2013 i les previsions d'increment del volum de treball de secretaria, i sobretot pel que fa a l'àrea de torn d'ofici.

També s'incrementa sensiblement la despesa destinada a l'estudi dels expedients del torn d'ofici, atenent l'increment del volum de treball que ha experimentat aquesta àrea en el darrer any, per tal de reduir el temps de tramitació dels expedients de justícia gratuïta i les designes de torn d'ofici.

2.2.1.9. Impostos

S'inclouen aquí els tributs fixes que graven els immobles, per als quals no es preveu cap especial increment.

2.2.1.10. Conservació i millores

Es mantenen les mateixes previsions de despesa en aquestes partides atès que no es preveu per l'any 2015 la realització de més d'obres concretes, en la seu central, ni en la de Francesc Macià, ni en les altres delegacions. Malgrat això, es pretén reservar una

(.../...)

pàg. 12

quantitat suficient per a fer front a qualsevol imprevist de conservació o millora, així com de renovació de mobiliari, o fins i tot d'instal·lacions, quan sigui necessari.

2.2.1.11. Altres despeses

S'inclouen en aquesta partida, per una banda, les quantitats que el col·legi ha de fer efectives al CGAE i al CICAC anualment, i per altra les despeses previstes de l'assegurança de responsabilitat civil dels lletrats.

Anualment el CGAE fixa la contribució que cada col·legi espanyol ha de fer al seu finançament. Aquesta contribució es fixa en funció del nombre de col·legiats de cada un dels col·legis.

Segons el projecte de pressupost del CGAE per a l'any 2015, la quota de contribució seria de 40,50 € per col·legiat, cosa que no suposa cap variació respecte l'any 2014. De tota manera, en el darrer plenari del CGAE no es va aprovar aquell projecte i es decidí la seva reconsideració a la baixa. És possible, per tant, que la contribució acabi sent menor que la que hem previst en aquest projecte. De moment, l'hem calculada sobre la base d'una quota igual a la d'enguany i el nombre actual de col·legiats; sobre aquestes bases, la nostra contribució seria de 51.880,50 €.

Aquesta quantitat l'obté el Col·legi de la seva repercussió al col·legiat. Per tant, té la seva corresponent entrada a la partida d'ingressos que, teòricament, hauria d'ésser igual a la de despeses. No ho és en cas d'impagats, ja que la quota és una obligació del Col·legi. A més s'ha de tenir en compte que per decisió col·legial, hi ha lletrats que estan exempts de pagar la corresponent quota, i per tant aquesta despesa és assumida per part del nostre col·legi.

Pel que fa al CICAC, encara no s'ha aprovat el pressupost de l'any 2015 del Consell i, per tant, hem partit d'una quota igual a la de l'any passat, de 35,00 € per col·legiat. Si abans de l'assemblea s'aprova el nou pressupost, actualitzarem les xifres corresponents a aquesta partida.

També en aquest cas les partides corresponents a entrades i sortides no son iguals donat l'existència de lletrats exempts de pagar les quotes per la seva situació de jubilació.

(.../...)

pàg. 13

2.2.2. Despeses específiques

2.2.2.1. Àrea de deganat

Tal com hem fet en anteriors pressupostos, hem distribuït les despeses previstes en funció de les competències assignades a cada àrea. Això vol dir que les imputades a l'àrea de deganat (com les d'altres àrees) no corresponen a les del càrrec que n'és titular, sinó a les generades amb motiu de qualsevol de les activitats sobre les quals aquesta àrea te responsabilitat.

Per tant, aquí s'inclouen totes aquelles despeses derivades de la representació col·legial, de protocol i de relacions públiques, així com tots aquells derivats de l'activitat dels membres i delegats de la Junta de Govern quan actuen amb aquesta condició i representen al col·legi.

Les previsions de despesa s'han incrementat respecte al pressupost del 2014, tenint en compte la liquidació del 2013 i les despeses generades durant el present exercici.

2.2.2.2. Àrea de secretaria

S'hi inclouen en aquest apartat les despeses corresponents a alguns serveis directes a col·legiats, com el de manteniment de les togues i els tiquets d'aparcament per a col·legiats, que disminueixen sensiblement respecte al pressupost de l'any 2014, donada la disminució en el consum que del servei s'està fent per part dels companys.

2.2.2.3. Àrea de comunicació

S'inclouen en aquesta partida la previsió de despeses relatives a la revista col·legial que es mantenen pràcticament respecte a la previsió de l'any passat.

El notable increment d'activitats d'aquesta àrea (comunicacions, avisos, Facebook, Twitter, etc.) no suposen un increment de despesa que hagi de tenir reflex al pressupost. Tampoc la posada en marxa de la nova web col·legial.

2.2.2.4. Àrea de formació

En aquesta partida s'inclouen totes les despeses necessàries per a la formació dels col·legiats i el manteniment del servei d'Escola de Pràctica Jurídica i de Biblioteca.

Respecte a la partida de despeses de l'Escola de Pràctica Jurídica cal tenir en compte

(.../...)

pàg. 14

allò que hem explicat amb motiu del corresponent apartat d'ingressos (apartat 2.1.2). Les despeses de l'Escola, pel que fa al curs d'accés a la professió es limiten a:

- a) el pagament als docents del màster que siguin advocats i als tutors de les pràctiques en despatxos de les quantitats pactades i rebudes de la UdL
- b) les tasques de gestió i coordinació de les pràctiques del màster

En allò que es refereix a l'activitat de l'EPJ dedicada a l'especialització i formació continuada dels advocats, hem previst un increment de la partida, tenint en compte els resultats d'aquestes activitats del present exercici. El nostre objectiu continua sent, de tota manera, cobrir les despeses amb les quotes d'inscripció i les possibles subvencions o patrocinis.

En definitiva, amb el manteniment de les diferents partides per a la formació apostem perquè el col·legi pugui seguir oferint una activitat formativa continuada de reciclatge i especialització, així com d'altres activitats externes en favor dels col·legiats.

2.2.2.5. Àrea de torn d'ofici

Només s'inclouen en aquest capítol l'assegurança d'accidents que cobreix als col·legiats que presten serveis en el torn d'ofici i assistència al detingut, la qual es preveu que es mantingui, durant l'any que ve en una quantitat similar que la resultant en la liquidació del 2012.

2.2.2.6. Àrea d'activitats culturals

S'inclouen aquí els actes de caràcter cultural no directament relacionats amb el dret, i també les activitats relacionades amb l'oci, l'esport i l'esplai. Es manté l'assignació per al Grup de Teatre El Talió, per a assumir els costos que resultin de l'activitat del grup i del muntatge de les obres que es realitzen cada any, amb motiu de les festes del Col·legi.

Respecte a la resta d'activitats d'oci com son les festes de Sant Raimon i d'estiu, hem previst una disminució del seu cost, tenint en compte les despeses generades en les festes i activitats culturals dels últims anys.

Es manté pràcticament igual l'assignació al Grup d'Advocats Joves, amb l'objectiu d'ajudar-los a mantenir l'organització d'activitats que pretenen per l'any 2015.

(.../...)

pàg. 15

2.2.2.7. Àrea de drets i societat

S'atribueixen a aquesta àrea aquelles assignacions que destina el col·legi a obres socials.

L'assignació del 0,7% s'ha calculat sobre el pressupost ordinari, sense tenir en compte la quantitat corresponent a la Responsabilitat civil, que per primera vegada s'inclou en el pressupost ordinari i que ha de tenir la seva equivalència tant en l'apartat d'ingressos com de despesa. Respecte a les obres socials es mantenen les mateixes previsions, a la vista de l'evolució d'enguany.

Finalment, proposem mantenir una quantitat destinada a Fons Social, donada la necessitat d'assignació d'aquesta quantitat en els darrers anys, que fa aconsellable el seu manteniment.

II. QUADRES DELS PRESSUPOSTOS

1. Resum global

	Ingressos/entrades	Despeses/sortides
Pressupost ordinari	928.380,50 €	928.380,50 €
Fons Mutual	105.000,00 €	105.000,00 €
Torn d'ofici	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Centre mediació	3.000,00 €	3.000,00 €
Tribunal Arbitral	3.000,00 €	3.000,00 €
Totals	4.039.380,50 €	4.039.380,50 €

(.../...)

pàg. 16

2. Pressupost ordinari

2.1. Ingressos

TOTAL INGRESSOS		928.380,50 €
QUOTES		689.520,50 €
Ordinàries	430.000,00 €	
Incorporacions	8.000,00 €	
Quotes exercicis anteriors	2.000,00 €	
Habilitacions personals	100,00 €	
CGAE	51.070,50 €	
CICAC	44.800,00 €	
Responsabilitat civil lletrats	153.550,00 €	
INGRESSOS PER COBRAMENT DE SERVEIS		50.760,00 €
Utilització Sala d'Actes	1.100,00 €	
Taxa Registre Societats	600,00 €	
Taxa Informes minuts honoraris	200,00 €	
Carnets digitals i Kids	500,00 €	
Fotocopies	260,00 €	
Aigües	100,00 €	
Escola de Pràctica Jurídica	40.000,00 €	
Cursos CICAC	2.000,00 €	
Tiquets festes col·legials	6.000,00 €	
SUBVENCIONS		150.000,00 €
Subvenció EPJ		
Infraestructura Torn	114.000,00 €	
Infraestructura SOJ	32.000,00 €	
Subvenció Mediació i SOM	4.000,00 €	
ALTRES INGRESSOS		38.100,00 €
Interessos bancaris	400,00 €	
Altermutua	8.000,00 €	
Mutualidad General Abogacia	6.000,00 €	
Paper professional	200,00 €	
Fons de reserva exercici anterior	23.500,00 €	

(.../...)

pàg. 17

2.2. Despeses

2.2.1 Despeses generals

DESPESES GENERALS		774.180,50 €
Personal		315.350,00 €
Sous i SS	310.000,00 €	
Altres despeses socials:	5.350,00 €	
Riscos laborals	1.750,00 €	
Assegurança Altermutua	3.600,00 €	
Edificis		14.200,00 €
Cuotes Comunitat de Propietaris	11.500,00 €	
Assegurances edificis	2.700,00 €	
Equipaments i manteniment		108.500,00 €
Subministraments serveis	36.200,00 €	
Llum	20.000,00 €	
Telèfon	16.000,00 €	
Aigua	200,00 €	
Material oficina	15.000,00 €	
Fotocopiadores	20.000,00 €	
Renting Fotocopiadores	10.000,00 €	
Manteniment Fotocopiadores	10.000,00 €	
Informàtica	32.800,00 €	
Material Informàtica	5.000,00 €	
Manteniment Informàtica	11.000,00 €	
Programa SIGA	16.000,00 €	
Programa CONTAPLUS	650,00 €	
Programa BIBLIOTECA	150,00 €	
Comunicacions telemàtiques	4.500,00 €	
Correu Electrònic	2.500,00 €	
Videoconferència actes Col·legi	2.000,00 €	
Serveis Contractats		61.400,00 €
Correus i missatgeria	23.000,00 €	
Estudi expedients torn	10.800,00 €	
Gabinet CASAS	4.000,00 €	
Gabinet SOBREVALS I PIFARRE	2.800,00 €	
Servei SEGURDADES SL	2.000,00 €	
Serveis bancaris	500,00 €	
Servei Neteja	18.300,00 €	
Impostos		9.800,00 €
Societats	1.000,00 €	
IBI edificis	8.200,00 €	
Taxa residuos	600,00 €	
Conservació i millores		14.000,00 €
Obres i reparacions	7.000,00 €	
Mobiliari nou i instal·lacions	7.000,00 €	
Altres despeses		250.930,50 €
Contribució CGAE	51.880,50 €	
Contribució CICAC	45.500,00 €	
Responsabilitat civil lletrats	153.550,00 €	

(.../...)

pàg. 18

2.2.2. Despeses específiques

DESPESES ESPECÍFIQUES DE CADA ÀREA D'ACTIVITAT COL·LEGAL		154.200,00 €
01 DEGANAT		27.000,00 €
Representació col·legial		
Relacions públiques i protocol	7.000,00 €	
Lots de Nadal	3.000,00 €	
Distincions col·legals	2.000,00 €	
Efemèrides	2.000,00 €	
Despeses òrgans de govern	20.000,00 €	
02 SECRETARIA		3.500,00 €
Serveis a Col·legiats		
Aparcament lloguer	1.000,00 € 2.500,00 €	
03 RECURSOS HUMANS		0,00 €
No hi ha previsió de despeses específiques		
04 ASSUMPTES ECONÒMICS		0,00 €
No hi ha previsió de despeses específiques		
05 APLICACIONS INFORMÀTIQUES		0,00 €
No hi ha previsió de despeses específiques		
06 ÀREA DE COMUNICACIÓ		6.500,00 €
Revista lo Canyeret	6.500,00 €	
07 DEONTOLOGIA		0,00 €
No hi ha previsió de despeses específiques		
08 HONORARIS		0,00 €
No hi ha previsió de despeses específiques		
09 ÀREA DE FORMACIÓ		68.000,00 €
Escola de Pràctica Jurídica- Despeses específiques		
Professorat	37.000,00 €	
Material didactic i vàris	3.000,00 €	
Activitats formatives per a col·legiats		
Assistències a conferències, jornades i congressos	2.000,00 €	
Videoconferència (quotes)	2.000,00 €	
Biblioteca		
Suscripcions	18.000,00 €	
Adquisicions	2.000,00 €	
Publicacions	4.000,00 €	
10 ÀREA DEL TORN D'OFICI		1.100,00 €
Torn d'ofici- Despeses específiques		
Pòlissa d'accidents	1.100,00 €	
11 ACTIVITATS CULTURALS		40.000,00 €
Activitats culturals i recreatives		
Festa St. Raimon - Festa estiu	29.000,00 €	
Teatre Talion	3.000,00 €	
Altres Activitats culturals	2.000,00 €	
Grup Joves Advocats	6.000,00 €	
12 DRETS I SOCIETAT		8.100,00 €
Solidaritat 0,7	5.400,00 €	
Obres socials	500,00 €	
Fons social	2.000,00 €	
Associació Col·legis Professionals	200,00 €	

(.../...)

pàg. 19

3. Fons Mutual

FONS MUTUAL

Ingressos

Quotes	95.000,00 €
Interessos	10.000,00 €

Despeses

Incapacitats	80.000,00 €
Intervencions quirúrgiques	10.000,00 €
Maternitats	6.000,00 €
Despeses sepeli	4.000,00 €
Serveis mèdics	6.000,00 €
Impost societats	3.000,00 €

Increment del fons	-4.000,00 €
---------------------------	--------------------

Totals	105.000,00 €	105.000,00 €
---------------	---------------------	---------------------

(.../...)

pàg. 20

4. Quadres comparatius

4.1. Pressupostos globals

PROPOSTA PRESSUPOSTOS 2015. DADES COMPARATIVES

	Liquidació 2013	Pressupost 2014	Pressupost 2015
Ingressos/entrades			
Pressupost ordinari	997.578,02 €	753.609,00 €	928.380,50 €
Fons Mutual	120.984,01 €	133.000,00 €	105.000,00 €
Consejo General de la Abogacia			
Consell de Col·legis de Catalunya			
Tom d'ofici	3.542.315,31 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Assegurança de responsabilitat professional		145.000,00 €	
Tribunal Arbitral	5.121,54 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Totals	4.665.998,88 €	4.034.609,00 €	4.036.380,50 €
Despeses/sortides			
Pressupost ordinari	973.679,84 €	753.609,00 €	928.380,50 €
Fons Mutual	110.753,54 €	133.000,00 €	105.000,00 €
Consejo General de la Abogacia			
Consell de Col·legis de Catalunya			
Tom d'ofici	3.305.704,64 €	3.000.000,00 €	3.000.000,00 €
Assegurança de responsabilitat professional		145.000,00 €	
Tribunal Arbitral	6.205,69 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Centre de Mediació			3.000,00 €
Totals	4.396.343,71 €	4.034.609,00 €	4.036.380,50 €

(.../...)

pàg. 21

4.2. Ingressos

INGRESSOS PRESSUPOST ORDINARI - COMPARATIVES

	Liquidació 2013	Pressupost 2014	Pressupost 2015
QUOTES			
Ordinàries	465.381,70 €	425.000,00 €	430.000,00 €
Incorporacions	70.820,64 €	7.000,00 €	8.000,00 €
Quotes exercicis anteriors	5.976,98 €	7.000,00 €	2.000,00 €
Quotes exercici anterior (incorporacions)	0,00 €		
Habilitacions personals	0,00 €	100,00 €	100,00 €
CGAE	44.543,95 €	49.354,00 €	51.070,50 €
CICAC	35.986,13 €	40.600,00 €	44.800,00 €
Responsabilitat civil lletrats	142.302,61 €		153.550,00 €
INGRESSOS PER COBRAMENT DE SERVEIS			
Utilització Sala d'Actes	575,00 €	1.300,00 €	1.100,00 €
Taxa Registre Societats	940,00 €	600,00 €	600,00 €
Taxa Informes minuts honoraris	255,43 €	180,00 €	200,00 €
Carnets digitals i Kids	440,00 €	225,00 €	500,00 €
Fotocopies	1.167,03 €	110,00 €	260,00 €
Aigües		89,00 €	100,00 €
Escola de Pràctica Jurídica	58.526,00 €	30.000,00 €	40.000,00 €
Conferències Col·legi	380,00 €	300,00 €	
Cursos CICAC	7.395,05 €	2.200,00 €	2.000,00 €
Tiquets festes col·legials	5.940,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
SUBVENCIONS			
Subvenció EPJ	13.500,00 €	12.000,00 €	
Infraestructura Torn	57.186,52 €	114.000,00 €	114.000,00 €
Infraestructura SOJ	38.147,46 €	30.000,00 €	32.000,00 €
Subvenció Mediació i SOM	3.182,28 €	4.000,00 €	4.000,00 €
ALTRES INGRESSOS			
Dev. Gencat. Impost Actes Documentats	16.953,54 €		
Interessos bancaris	887,70 €	500,00 €	400,00 €
Venda Togues velles	50,00 €	60,00 €	
Centre Mediació		3.000,00 €	
Loteria Nadal 2012	1.255,00 €		
Institut Català de les Dones			
XXIIICongrés Estrangeria	26.235,00 €		
Fons de reserva exercici anterior		20.000,00 €	23.500,00 €
Altermutua			8.000,00 €
Mutualidad General de la Abogacia			6.000,00 €
Paper professional			200,00 €
Totals	997.578,02 €	753.609,00 €	928.380,50 €

(.../...)

pàg. 22

4.3. Despeses

DESPESES PRESSUPOST ORDINARI - COMPARATIVES

	Liquidació 2013	Pressupost 2014	Pressupost 2015
Personal	308.378,30 €	305.200,00 €	315.350,00 €
Edificis	14.332,80 €	13.600,00 €	14.200,00 €
Equipaments i manteniment	100.247,92 €	102.500,00 €	108.500,00 €
Serveis Contractats	62.336,24 €	54.720,00 €	61.400,00 €
Impostos	10.108,97 €	9.240,00 €	9.800,00 €
Conservació i millores	9.242,14 €	14.000,00 €	14.000,00 €
Altres despeses	229.371,85 €	92.099,00 €	250.930,50 €
01 DEGANAT	35.795,89 €	22.700,00 €	27.000,00 €
02 SECRETARIA	3.216,45 €	3.850,00 €	3.500,00 €
06 ÀREA DE COMUNICACIÓ	9.552,17 €	6.200,00 €	6.500,00 €
10 ÀREA DEL TORN D'OFICI	849,83 €	1.000,00 €	1.100,00 €
09 ÀREA DE FORMACIÓ	156.340,91 €	71.000,00 €	68.000,00 €
11 ACTIVITATS CULTURALS	28.045,99 €	46.500,00 €	40.000,00 €
12 DRETS I SOCIETAT	5.860,38 €	8.000,00 €	8.100,00 €
13 FOMENT DE SOLUCIONS EXTRAJUDICIALS		3.000,00 €	
Totals	973.679,84 €	753.609,00 €	928.380,50 €

(.../...)

pàg. 23

III. PROPOSTA DE QUOTES COL·LEGIALS PER A L'EXERCICI 2015

	2014		2015	
	Anual	Mensual	Anual	Mensual
Quotes col·legiats exercent residents 10 anys	755,20 €	67,10 €	740,50 €	61,72 €
Quota ordinària col·legial	600,00 €	50,00 €	540,00 €	45,00 €
Quota corresponent aportació CGAE	45,20 €	3,77 €	40,50 €	3,38 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quota Fons Mutual	125,00 €	10,42 €	125,00 €	10,42 €
Quotes col·legiats exercent residents 5 a 10 anys	655,20 €	54,60 €	605,50 €	50,47 €
Quota ordinària col·legial	450,00 €	37,50 €	405,00 €	33,75 €
Quota corresponent aportació CGAE	45,20 €	3,77 €	40,50 €	3,38 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quota Fons Mutual	125,00 €	10,42 €	125,00 €	10,42 €
Quotes col·legiats exercent residents 3 a 5 anys	613,20 €	51,10 €	566,50 €	47,22 €
Quota ordinària col·legial	408,00 €	34,00 €	366,00 €	30,50 €
Quota corresponent aportació CGAE	45,20 €	3,77 €	40,50 €	3,38 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quota Fons Mutual	125,00 €	10,42 €	125,00 €	10,42 €
Quotes col·legiats exercent residents 2 anys	505 €	42,10 €	470,50 €	39,22 €
Quota ordinària col·legial	300 €	25,00 €	270,00 €	22,50 €
Quota corresponent aportació CGAE	45,20 €	3,77 €	40,50 €	3,38 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quota Fons Mutual	125,00 €	10,42 €	125,00 €	10,42 €
Quotes col·legiats exercent no residents	224,00 €	18,67 €	224,00 €	18,67 €
Quota ordinària col·legial	189,00 €	15,75 €	189,00 €	15,75 €
Quota corresponent aportació CGAE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quotes col·legiats no exercent residents	219,20 €	18,27 €	219,20 €	18,27 €
Quota ordinària col·legial	139,00 €	11,58 €	139,00 €	11,58 €
Quota corresponent aportació CGAE	45,20 €	3,77 €	45,20 €	3,77 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quotes col·legiats no exercent no residents	174,00 €	14,50 €	174,00 €	14,50 €
Quota ordinària col·legial	139,00 €	11,58 €	139,00 €	11,58 €
Quota corresponent aportació CGAE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quota corresponent aportació CICAC	35,00 €	2,92 €	35,00 €	2,92 €
Quotes d'incorporació				
Col·legiats exercent				
Quota d'incorporació	569,18 €		569,18 €	
Quota d'incorporació CGAE	167,56 €		142,00 €	
Col·legiats no exercent				
Quota d'incorporació	300,00 €		300,00 €	
Quota d'incorporació CGAE	99,06 €		83,95 €	
Quota assegurança responsabilitat professional				
Assegurança bàsica	198,90 €		198,90 €	

* * *