

Annex

Informe econòmic de l'exercici 2023



COL·LEGI OFICIAL
INFERMERES I INFERMERS
BARCELONA

Annex

Informe econòmic de l'exercici 2023

Balanç de situació de l'exercici de 2023

ACTIU	Exercici 2023	Exercici 2022
A) ACTIU NO CORRENT	22.505.231,21	22.660.692,51
I. Immobilitzat intangible	6.589,40	8.254,07
5. Aplicacions informàtiques	5.529,40	8.254,07
7. Avançaments per immobilitzacions d'aplicacions informàtiques	1.060,00	0,00
II. Immobilitzat material	16.613.038,91	16.726.671,06
1. Terrenys i construccions	16.451.552,75	16.585.510,36
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	161.486,16	141.160,70
III. Inversions immobiliàries	5.885.602,90	5.925.767,38
1. Terrenys	2.559.429,24	2.559.429,24
2. Construccions	3.326.173,66	3.366.338,14
B) ACTIU CORRENT	1.798.839,95	1.327.745,74
II. Existències	5.067,29	9.551,04
1. Comercials	5.067,29	9.551,04
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	78.925,36	98.318,36
1. Col·legiades/ats quotes i prestacions de serveis	12.352,73	58.742,05
2. Clients	41.883,96	17.485,32
3. Deutors diversos	0,00	12.000,00
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques	24.688,67	10.090,99
V. Inversions financeres a curt termini	1.402.223,88	0,00
3. Interessos a curt termini	2.223,88	0,00
5. Imposicions a curt termini	1.400.000,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini	1.652,89	3.359,06
Despeses per avançat	1.652,89	3.359,06
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	310.970,53	1.216.517,28
1. Tresoreria	310.970,53	1.216.517,28
TOTAL ACTIU (A + B)	24.304.071,16	23.988.438,25

PATRIMONI NET I PASSIU	Exercici 2023	Exercici 2022
A) PATRIMONI NET	15.457.082,83	14.719.350,27
A-1) Fons propis	15.457.082,83	14.719.350,27
I. Fons social	14.719.350,27	13.750.821,18
1. Fons social	14.719.350,27	13.750.821,18
III. Resultat de l'exercici	737.732,56	968.529,09
B) PASSIU NO CORRENT	7.545.786,34	8.069.085,35
II Deutes a llarg termini	7.545.786,34	8.069.085,35
2. Deutes amb entitats de crèdit	7.545.566,34	8.068.865,35
5. Altres passius financers	220,00	220,00
C) PASSIU CORRENT	1.301.201,99	1.200.002,63
II. Provisions a curt termini	20.000,00	60.000,00
III. Deutes a curt termini	565.698,07	638.298,34
2. Deutes amb entitats de crèdit	565.698,07	638.298,34
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	715.126,63	499.692,62
1. Proveïdors	184.918,76	48.721,44
3. Creditors variis	335.980,22	267.111,40
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)	75.830,09	67.797,74
6. Altres deutes amb Administracions Públiques	118.397,56	116.062,04
VI. Periodificacions a curt termini	377,29	2.011,67
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	24.304.071,16	23.988.438,25

Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2023

	Exercici 2023	Exercici 2022
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1 Import net de la xifra de negocis	9.306.861,42	9.145.333,55
a) Quotes Col·legials	9.306.861,42	9.145.333,55
4. Aprovisionaments	-127.149,33	-59.394,18
a) Consum de mercaderies	-127.149,33	-59.394,18
5. Altres ingressos d'explotació	363.059,54	516.932,21
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	333.559,54	447.374,96
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	29.500,00	69.557,25
6. Despeses de personal	-1.890.471,74	-1.870.922,37
a) Sous, salaris i assimilats	-1.509.281,10	-1.468.794,63
b) Càrregues socials	-381.190,64	-402.127,74
7 Altres despeses d'explotació	-6.379.605,67	-6.292.737,63
a) Serveis exteriors	-6.026.852,43	-5.661.010,39
b) Tributs	-56.171,21	-56.056,57
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	17.500,00	40.000,00
d) Altres despeses de gestió corrent	-314.082,03	-615.670,67
8 Amortització de l'immobilitzat	-200.074,87	-228.372,84
12 Altres resultats	4.411,61	39.812,40
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	1.077.030,96	1.250.651,14
13. Ingressos financers	17.458,79	0,00
b) Valor negociables i altres instruments financers	17.458,79	0,00
b 2) A tercers	0,00	0,00
14. Despeses financeres	-356.757,19	-282.122,05
b) Deutes amb tercers	-356.757,19	-282.122,05
A.2) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17)	-339.298,40	-282.122,05
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	737.732,56	968.529,09
18. Impost sobre beneficis	0,00	0,00
A.4) RESULT. DE L'EXERC. PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 18)	737.732,56	968.529,09
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 19)	737.732,56	968.529,09

Liquidació del pressupost de l'exercici 2023

	Exercici 2023
Conciliació del resultat pressupostari amb el resultat comptable	
Ingressos pressupostaris	9.725.804,46
Despeses pressupostàries	-9.367.732,58
Resultat pressupostari	358.071,88
INGRESSOS COMPTABLES/NO PRESSUPOSTARIS	
Rebutis anul·lats anys anteriors	-38.424,71
Ingressos excepcionals	22.855,85
Excés de provisions	17.500,00
TOTAL	1.931,14
DESPESES PRESSUPOSTÀRIES NO COMPTABLES	
Variació existències	-4.483,75
Inversions	35.292,11
Retorn Capital Hipoteca	595.899,28
TOTAL	626.707,64
DESPESES COMPTABLES/ NO PRESSUPOSTÀRIES	
Dotacions per amortitzacions	-200.074,87
Despeses excepcionals	-18.444,24
Dotació per provisions	-15.000,00
Indemnitzacions	-15.459,00
TOTAL	-248.978,11
RESULTAT COMPTABLE	737.732,55

Ingressos

CONCEPTE	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	% EXECUCIÓ
QUOTES ORDINÀRIES	9.089.900,55	9.070.990,32	99,79%
QUOTES D'INSCRIPCIÓ	246.420,00	260.332,00	105,65%
FORMACIÓ	68.000,00	72.477,50	106,58%
TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	9.404.320,55	9.403.799,82	99,99%
ESPAI PUJADES	85.000,00	95.467,27	112,31%
GRUP 65	82.400,00	78.382,82	95,12%
CANALS COMUNICACIÓ-PUBLICITAT	2.000,00	3.916,79	195,84%
PATROCINIS	81.000,00	84.000,00	103,70%
ACTIVITATS	20.000,00	6.435,00	32,18%
COMISSIONS PER VENDES	5.510,00	5.178,97	93,99%
ALTRES INGRESSOS	145.000,00	48.623,79	33,53%
TOTAL ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	420.910,00	322.004,64	76,50%
TOTAL INGRESSOS	9.825.230,55	9.725.804,46	98,99%

Despeses

QUOTES INSTITUCIONALS			
Consejo General de Enfermería (quotes)	2.114.763,36	2.114.813,08	100,00%
Consell Català de Col·legis d'Infermeres i Infermers (quotes)	230.844,00	230.844,00	100,00%
TOTAL QUOTES INSTITUCIONALS	2.345.607,36	2.345.657,08	100,00%
SEU CORPORATIVA			
Hipoteca, Interessos	335.443,30	356.031,19	106,14%
Hipoteca, Amortització capital	603.904,62	595.899,28	98,67%
Confirming	1.000,00	726,00	72,60%
TOTAL SEU CORPORATIVA	940.347,92	952.656,47	101,31%

CONCEPTE	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	% EXECUCIÓ
ESPAI PUJADES			
Activitats	10.000,00	6.513,31	65,13%
Manteniments i assegurances	109.875,00	131.985,58	120,12%
Inversions	13.304,62	12.075,56	90,76%
Publicitat	20.000,00	2.496,80	12,48%
WEB i Posicionament Espai Pujades	1.700,00	1.420,71	83,57%
Impostos IBI	21.500,00	21.123,52	98,25%
Personal	41.090,87	40.614,85	98,84%
TOTAL ESPAI PUJADES	217.470,49	216.230,33	99,43%

ÒRGANS DE PARTICIPACIÓ			
Junta de Govern	255.900,00	261.492,26	102,19%
Consell Assessor	3.000,00	260,21	8,67%
Delegacions	85.430,00	80.963,56	94,77%
Vocalies, Comissions i Grups de treball	227.695,00	138.358,19	60,76%
Projectes	30.000,00	3.025,00	10,08%
Activitats i altres actes	104.500,00	72.294,13	69,18%
Donacions i subvencions	6.300,00	9.902,50	157,18%
Personal	129.166,18	131.197,24	101,57%
TOTAL ÒRGANS DE PARTICIPACIÓ	841.991,18	697.493,09	82,84%

CONCEPTE	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	% EXECUCIÓ
DESENVOLUPAMENT PROFESSIONAL			
Biblioteca i Documentació	64.915,00	118.452,05	182,47%
Subscripcions i llibres	16.850,00	13.544,16	80,38%
Projecte: Preservem la memòria	48.065,00	104.907,89	218,26%
Formació	260.010,00	195.582,82	75,22%
Programa de formació	142.380,00	147.441,74	103,56%
Formació virtual	103.630,00	36.020,50	34,76%
Assessoria	14.000,00	12.120,58	86,58%
Grup 65	99.750,00	99.475,77	99,73%
Formació i activitats	94.750,00	99.475,77	104,99%
Llibre aniversari	5.000,00	0,00	0,00%
Exercici professional	137.000,00	80.995,12	59,12%
Estudis, assessories i informes	72.000,00	29.281,62	40,67%
Expertes 65	8.000,00	6.050,00	75,63%
Exposició història	2.000,00	561,63	28,08%
Assessories professionals	52.000,00	42.585,55	81,90%
Jornada interna	3.000,00	2.516,32	83,88%
Recerca	199.000,00	180.135,37	90,52%
Transferència del coneixement	19.000,00	4.013,36	21,12%
Ajuts traducció articles i inscripció a Congressos	20.000,00	21.693,69	108,47%
Ajuts a la recerca	75.000,00	77.629,00	103,51%
Open acces	30.000,00	21.497,16	71,66%
Assessories	25.000,00	25.026,79	100,11%
Càtedra	30.000,00	30.275,37	100,92%

CONCEPTE	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	% EXECUCIÓ
Projectes	237.135,00	199.060,03	83,94%
Infermera Virtual	49.585,00	32.599,12	65,74%
Ajuts a infermeres emprenedores	8.000,00	1.210,00	15,13%
Voluntariat	3.150,00	133,22	4,23%
Cooperació	16.000,00	14.288,44	89,30%
Beques a estudiants	33.000,00	30.000,00	90,91%
Assessorament projectes innovació	22.400,00	5.260,00	23,48%
Desenvolupament projectes innovació	77.000,00	93.730,00	121,73%
Suport tecnològic	18.000,00	21.780,00	121,00%
Altres projectes	10.000,00	59,25	0,59%
Funcionament: viatges, dietes, missatgers	7.700,00	7.865,83	102,15%
Personal	620.739,41	634.011,06	102,14%
TOTAL DESENVOLUPAMENT PROFESSIONAL	1.626.249,41	1.515.578,05	93,19%
ADMINISTRACIÓ, GESTIÓ I SERVEIS			
Compres de material i rènting	52.000,00	46.667,54	89,75%
Manteniment general	236.897,00	253.467,31	106,99%
Funcionament i subministres	87.000,00	51.711,85	59,44%
Prevenió Riscos Laborals	6.300,00	3.838,77	60,93%
Inversions	22.080,77	13.712,44	62,10%
Serveis Professionals Independents	340.300,00	312.019,15	91,69%
Assessories no professionals	92.000,00	104.663,93	113,77%
Assegurances, despeses financeres i impostos	60.000,00	51.924,83	86,54%
Imprevistos	3.000,00	1.283,87	42,80%
Personal i despeses socials	363.758,05	357.459,56	98,27%
TOTAL ADMINISTRACIÓ, GESTIÓ I SERVEIS	1.263.335,82	1.196.749,25	94,73%

CONCEPTE	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	% EXECUCIÓ
COMUNICACIÓ I RELACIONS INSTITUCIONALS			
Canals de Comunicació	15.000,00	5.766,49	38,44%
Correspondència	10.000,00	4.161,29	41,61%
Publicacions i Edicions	14.000,00	20.155,83	143,97%
Serveis de comunicació (clipping-premsa)	9.000,00	9.026,60	100,30%
Altres despeses	30.050,00	57.885,06	192,63%
Campanyes i projectes	348.000,00	325.522,52	93,54%
Implantació de marca	6.000,00	0,00	0,00%
Projectes	24.300,00	24.253,24	99,81%
Funcionament: viatges, desplaçaments	1.610,00	985,69	61,22%
Personal	268.464,80	195.307,06	72,75%
TOTAL COMUNICACIÓ I RELACIONS INSTITUCIONALS	726.424,80	643.063,78	88,52%
ATENCIÓ COL·LEGIAL			
Col·legiacions	52.075,96	54.106,73	103,90%
Programes Especials (Retorn)	118.331,32	117.831,32	99,58%
Assegurances (RC i Pòlissa vida)	565.000,00	556.378,74	98,47%
Retorn part quota CGE	5.000,00	170,64	3,41%
Cuidem-nos! Protecció social corporativa	30.000,00	29.076,38	96,92%
Signatura electrònica	10.920,00	66.868,35	612,35%
Personal	475.424,60	477.972,39	100,54%
TOTAL ATENCIÓ COL·LEGIAL	1.256.751,88	1.302.404,55	103,63%

CONCEPTE	PRESSUPOST	EXECUCIÓ	% EXECUCIÓ
SISTEMES D'INFORMACIÓ CORPORATIUS			
Manteniment informàtic	190.325,00	195.164,61	102,54%
Llicències	143.250,00	145.094,02	101,29%
Rèntings	14.000,00	12.842,34	91,73%
Telèfons	13.500,00	19.909,08	147,47%
Fibra-internet (ADSL)	18.600,00	12.975,72	69,76%
Inversions	30.000,00	15.746,73	52,49%
Desenvolupaments	109.780,00	31.241,84	28,46%
Material fungible informàtica	2.500,00	1.977,68	79,11%
Infermera Virtual	13.900,00	9.814,00	70,60%
Programa biblioteca	6.500,00	2.522,85	38,81%
Dominis Internet	800,00	473,16	59,15%
Assegurança ciber-seguretat	3.500,00	7.399,32	211,41%
Assessor informàtica + auditoria ciberseguretat	17.500,00	10.974,70	62,71%
Funcionament: viatges, dietes, missatgers	500,00	0,00	0,00%
Personal	41.888,434	31.763,93	75,83%
TOTAL SISTEMES D'INFORMACIÓ CORPORATIUS	606.543,43	497.899,98	82,09%