

COLEGIO OFICIAL DE ENFERMERÍA
DEL PRINCIPADO DE ASTURIAS

PRESUPUESTOS EJERCICIO 2024

JUSTIFICACIÓN DEL DOCUMENTO

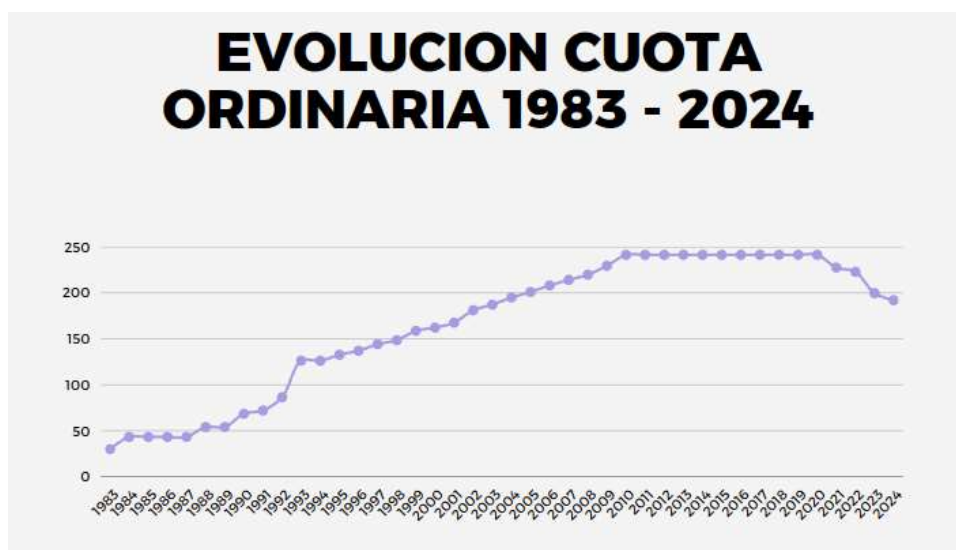
El presente documento es el anteproyecto de presupuestos de Ilustre Colegio de Enfermería de Asturias para el ejercicio 2024.

El presente anteproyecto, tras haber sido sometido a aprobación en Junta Ejecutiva y en Junta de Gobierno, será sometido a valoración y aprobación por parte de la Junta General de Colegiados en su convocatoria ordinaria de 20 de abril de 2024.

CIFRAS GENERALES DE REFERENCIA

Tras los cierres en positivo de todos los presupuestos realizados y gestionados por la actual Junta de Gobierno durante los años 2020, 2021, 2022 y 2023, afrontamos 2024 con la misma ilusión de seguir trabajando para introducir mejoras en la institución y en los servicios que ésta presta a los profesionales y a la sociedad. Seguimos convencidos de que se puede hacer mucho más con mucho menos.

Este ejercicio, tras las rebajas de cuotas aprobadas y ejecutadas en 2021 y en 2023, culminará con la consecución de cinco años consecutivos de rebajas en la cuota ordinaria; dejando el importe para año completo en 192,00€, lo que supone igualar la cuota a la que abonábamos hace 20 años y tener la más económica de todo el territorio nacional.



EVOLUCION CUOTA ORDINARIA 2020 - 2024



Esto cobra especial importancia teniendo en cuenta que, lejos de disminuir la actividad, el Colegio se encuentra a la vanguardia nacional de actividades de todo tipo y de ayudas económicas directas a los colegiados.

Seguimos demostrando que se puede hacer más con menos y optimizar los recursos para mantener y/o mejorar los servicios, aliviando los bolsillos de las Colegiadas que día a día sufren el incremento de los costes de la vida sin que ello se traduzca en mejoras salariales sustanciales; todo ello sin detrimento de que, en el futuro, se puedan explorar nuevas formas de financiación de los recursos existentes o de ampliar la cartera de servicios a los Colegiados.

Además, y durante 2024, se empleará una buena parte del presupuesto anual en culminar las obras de construcción de la nueva sede que constituirá la casa de la Profesión en Asturias.

SALDOS DE INICIO EN CUENTAS BANCARIAS

Cuenta en banco Unicaja:

Saldo en Unicaja a 1 de enero de 2024: **15.450,85€**

Gastos atribuibles a 2023 realizados en 2024 en Unicaja: **3.008,20€**

Saldo real de inicio en cuenta Unicaja para el ejercicio 2024: **12.442,65€**

Saldo en Sabadell a 1 de enero de 2024: **1.145.601,77€**

Ingresos atribuibles a 2023 realizados en 2024: **3.850,21€**

Gastos atribuibles a 2023 realizados en 2024: **225.646,47€**

Saldo real de inicio en cuenta Sabadell para el ejercicio 2024: **923.805,51€**

Saldo en caja a 1 de enero de 2024: **60,99€**

SALDO REAL DE INICIO 2024: **936.309,15€**

PREVISIÓN DE INGRESOS 2024

Ciñéndonos a los ingresos realmente estimables, que se basan en las cuotas ordinarias, las cuotas de alta e ingresos producidos por entidades o subvenciones, el cuadro resumen es el siguiente:

INGRESOS 2024	ESTIMACIÓN 2020	ESTIMACIÓN 2021	ESTIMACIÓN 2022	ESTIMACIÓN 2023	ESTIMACION 2024
INGRESOS POR CUOTAS ORDINARIAS	1.650.350,00 €	1.593.060,00 €	1.560.720,00 €	1.406.500,00 €	1.410.240,00 €
CUOTAS ATRASADA / DEUDORES	75.000,00 €	61.000,00 €	50.000,00 €	39.000,00 €	37.350,00 €
CUOTAS DE ALTA	52.500,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	8.500,00 €	10.000,00 €
OTROS	1.000,00 €	5.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	49.300,00 €
TOTAL	1.778.850,00 €	1.670.060,00 €	1.589.720,00 €	1.433.000,00 €	1.469.540,00 €

Nótese que los ingresos por cuotas son discretamente superiores a los del ejercicio anterior, a pesar de haberse minorado la cuota. Ello responde al aumento del censo que se ha experimentado en los últimos años.

Asimismo, y como en ejercicios anteriores, es destacable que los 37.350,00€ estimados como pendientes de cobro, consecuencia de los procesos que se puedan llevar a cabo contra colegiados que adeudan cuotas, son absolutamente impredecibles, por lo que se ha optado por su eliminación del presupuesto. Figuran como tal, y lo que se rescate por ese concepto será sumado durante todo el ejercicio, pero su impredecibilidad hace que la mejor opción en base a la estabilidad presupuestaria sea eliminarlos de la ecuación.

Así pues, la previsión de ingresos para 2024 asciende a 1.469.540,00€

PREVISIÓN DE GASTOS 2024

Como hemos mencionado, el resultado de las distintas dotaciones presupuestarias que se presentan para 2024 responde a los valores ejecutados durante el ejercicio 2023.

Cabe destacar que la partida de inversión patrimonial, como en ejercicios anteriores, solo recoge la cantidad destinada al pago de la hipoteca contratada en 2021, ya que los gastos de obra de adecuación de la nueva sede son desconocidos a la fecha de la realización del presente documento y, a lo largo del año, pueden verse afectados por variaciones en el precio de los materiales.

Tanto la partida de inversión patrimonial, como la partida de pagos de ejercicios anteriores quedan excluidas del sumatorio total de gastos para el presente ejercicio.

A medida que se vayan produciendo pagos que se adjudiquen a estas partidas, serán comunicados en el documento de desviación presupuestaria que, con carácter mensual, se sube al apartado de transparencia de la página web.

Destaca también la partida destinada a la finalización de las obras de la nueva sede que esperamos esté operativa durante el presente año.

Dicha inversión, unida a la disminución de la cuota que se ha realizado en los últimos 5 años, y al incremento obligado de los importes de algunos proveedores, como el Seguro de RC colectivo y la asesoría Jurídica a disposición de todo el censo, lleva a realizar ajustes en muchas partidas, al menos de forma puntual durante 2024, con el objeto de culminar el año con la obra terminada y las cuentas debidamente saneadas de cara a las futuras elecciones a la Junta de Gobierno.

Como novedades para 2024, y recogidas en los presentes presupuestos, destacan:

- 1- A pesar de contar con un presupuesto superior para 2024 que para 2023, la partida de Servicios a los Colegiados ha visto aumentados los gastos fijos en la asesoría jurídica y en el seguro de Responsabilidad Civil colectivo. Ambas partidas totalizan un aumento aproximado de 9.000,00€, por lo que se ha optado, para compensar el incremento en el coste de esos servicios, en suprimir la ayuda por defunción a partir de la fecha de aprobación en Junta General del presente texto.

2- Integración de las partidas presupuestarias de Salud Escolar y Enfermería Sociosanitaria dentro de la partida común para el desarrollo de actividades.

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DOTACION 2023	TOTAL GASTADO	DOTACION 2024
PARTIDA PARA GASTOS CORRIENTES	775.000,00 €	710.036,27 €	650.000,00 €
PARTIDA PARA ACTIVIDADES DE FORMACIÓN Y DOCENCIA	110.000,00 €	121.615,64 €	108.000,00 €
PARTIDA PARA INFORMACIÓN, COMUNICACIÓN Y REDES SOCIALES	40.000,00 €	36.984,23 €	36.000,00 €
PARTIDA PARA SERVICIOS A LOS COLEGIADOS Y ASESORIAS	170.000,00 €	158.213,17 €	166.290,00 €
PARTIDA PARA EL OBSERVATORIO DE CUIDADOS (OECA)	35.000,00 €	27.502,65 €	26.500,00 €
DEPARTAMENTO DE SECRETARÍA	6.500,00 €	2.306,64 €	3.050,00 €
DEPARTAMENTO DE PRESIDENCIA	16.000,00 €	11.172,93 €	10.500,00 €
DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, CONTABILIDAD Y OBLIGACIONES FISCALES	17.500,00 €	18.001,00 €	17.500,00 €
PARTIDA PARA ACTIVIDADES DE COOPERACIÓN	10.000,00 €	8.896,27 €	10.300,00 €
PARTIDA DE ASISTENCIAS, DIETAS Y REPRESENTACIÓN	6.000,00 €	4.696,33 €	5.000,00 €
PARTIDA PARA ATENCIÓN SOCIOSANITARIA	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €
PARTIDA PARA INVERSIONES EXTRAORDINARIAS Y SEDE	120.000,00 €	125.709,96 €	290.000,00 €
PARTIDA PARA PREMIOS Y RECONOCIMIENTOS	2.000,00 €	2.231,92 €	2.500,00 €
ASESORIAS, PROCEDIMIENTOS Y ABOGADOS	15.000,00 €	28.758,55 €	26.500,00 €
PARTIDA PARA ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN, PROYECTOS Y AYUDAS	31.000,00 €	26.172,36 €	24.500,00 €
PARTIDA PARA SALUD ESCOLAR	12.000,00 €	1.812,06 €	0,00 €
PARTIDA PARA ACTIVIDADES DE INNOVACIÓN	45.000,00 €	25.047,42 €	24.000,00 €
PARTIDA COMÚN PARA ACTIVIDADES	20.000,00 €	28.527,59 €	34.500,00 €
PATRIMONIO	34.400,00 €	1.034.395,72 €	34.400,00 €
TOTAL	1.433.000,00 €	1.337.684,99 €	1.469.540,00 €