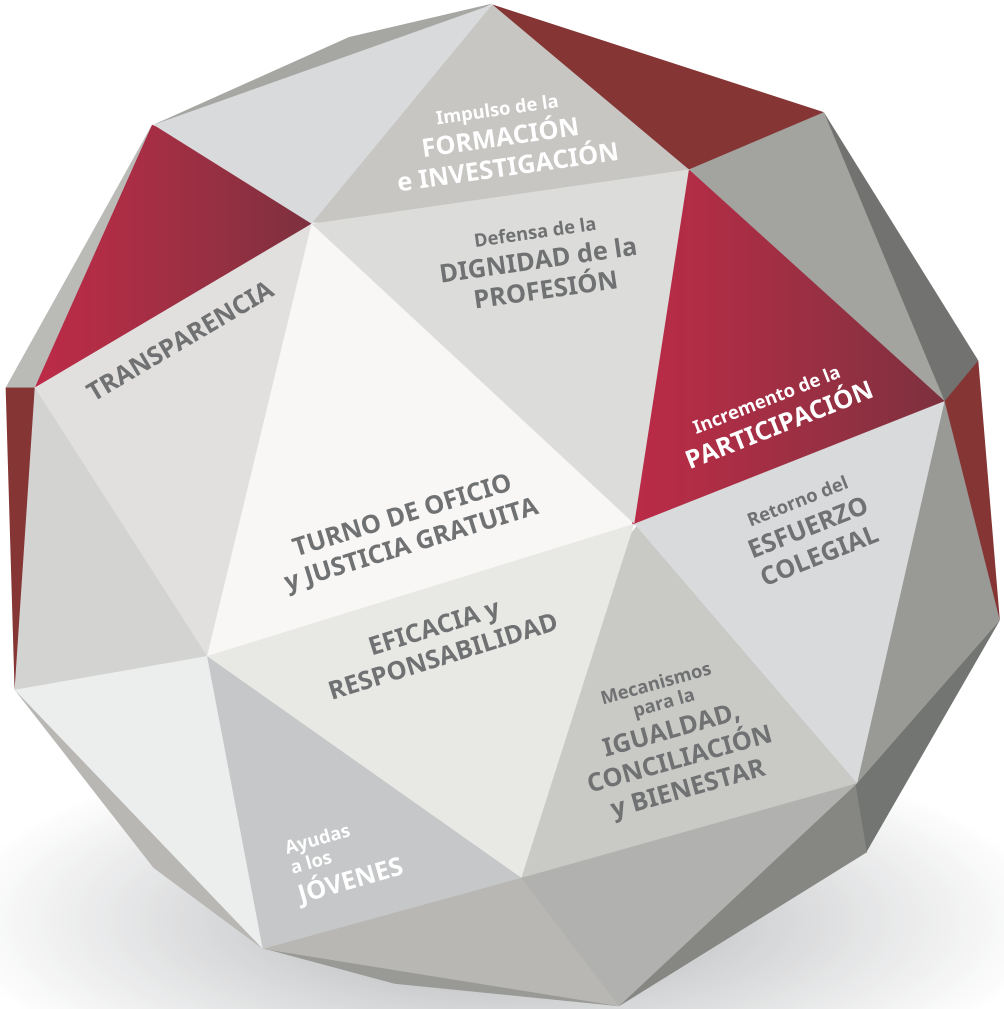
PROYECTO DE

Presupuesto 2023

ILUSTRE COLEGIO
DE LA ABOGACÍA
DE MADRID

COMPROMETIDOS con:



1. INTRODUCCIÓN 5

2. PROYECTO DE PRESUPUESTO 2023 9

2.1. Resumen de Ingresos y Gastos 11

Ingresos 16

Gastos 18

2.2. Detalle de Ingresos 21

2.3. Detalle de Gastos 29

3. ANEXOS 55

3.1. Asistencia Jurídica Gratuita 56

3.2. Centro de Estudios 58

3.3. Centros de Actividades 60

1

Proyecto de Presupuesto

Introducción

1. Introducción

El presupuesto correspondiente al ejercicio 2023 que se propone para su aprobación a la Junta General del **Ilustre Colegio de la Abogacía de Madrid** tiene como objetivo principal continuar ofreciendo a los colegiados y colegiadas, protagonistas y eje de cada una de las acciones y actuaciones, unos servicios propios de una institución útil que sirve a los intereses de cada profesional integrante de la Abogacía de Madrid en sus necesidades y demandas.

La elaboración se ha llevado a cabo desde el compromiso asumido, con el pequeño margen de tiempo que se ha dispuesto, en base a las siguientes premisas:

- Compromiso con la dignidad y la profesión
- Compromiso con el esfuerzo colegial de los colegiados y colegiadas
- Compromiso con el Turno de Oficio y la Justicia Gratuita
- Compromiso con la formación e investigación
- Compromiso con la protección de la diversidad, la conciliación, la integración y tu bienestar
- Compromiso con los jóvenes
- Compromiso con la transparencia y los valores éticos
- Comprometidos con la participación y la plena igualdad
- Compromiso con la eficacia y la responsabilidad

El Colegio presenta un proyecto de presupuesto equilibrado de 31 millones de euros, un 1,9% más sobre el presupuesto de 2022, así mismo **las cuotas se mantienen constantes, sin incremento**.

Por lo que respecta a los ingresos, las cuotas ordinarias presentan **una reducción del 4,3% con respecto a las cuotas del año 2007** frente una inflación del **29,1%** en el mismo periodo. **El Colegio ha realizado un esfuerzo durante estos años para optimizar la cuota colegial y ofrecer el mejor servicio, prueba de ello es la cobertura de responsabilidad civil que en 2007 era de 12.000 euros frente a los 330.000 euros actuales.** Desde el Colegio se han revisado todas las partidas de gastos e ingresos con el objetivo de optimizar al máximo el coste de las actividades y servicios sin mermar la calidad de los mismos.

El presupuesto está orientado a impulsar medidas positivas y constructivas, con los colegiados y colegiadas como eje principal, así como avanzar en materia tecnológica para adaptarnos a las tendencias de la sociedad actual.

Entre las líneas fundamentales y prioritarias de acción:

- Se apuesta por la tecnología como principal herramienta para el desarrollo organizativo. Para ello se ha estimado una dotación en inversiones de **614 mil euros** para **proyectos tecnológicos**. Entre los proyectos que se recogen para 2023, destacan la fase 1 del expediente electrónico, el proyecto de actualización de plataformas de Honorarios y Deontología, nuevas herramientas para la Fundación Cortina, nuevas aplicaciones para dar mayores servicios, concluir el plan de integración de sistemas de notificaciones Lexnet y cumplir con los requerimientos tecnológicos que exige el Esquema Nacional de Seguridad principalmente.

- Se destina **1,5 millones de euros a prestaciones sociales y ayudas al desarrollo profesional** para aquellos compañeros y compañeras con una situación más desfavorecida o aquellos que la crisis actual les haya afectado directamente. Estas ayudas son gestionadas por la Fundación Cortina y se conceden a través de las convocatorias que se publican al efecto, tales como, la convocatoria del fondo de solidaridad, dependencia, residencias, obra social, escolarización infantil, estudios, entre otras. El Colegio apuesta por impulsar la **Fundación Cortina** como vértice para proyectar acciones sociales y de responsabilidad social en pro de la Abogacía de Madrid y de toda la ciudadanía.

- Se crea un instituto de **Investigación e Innovación Jurídica (I+D ICAM)** enmarcado en el departamento de Secciones, se constituye como un observatorio jurídico destinado al desarrollo de soluciones técnico-normativas en beneficio de la abogacía y la sociedad civil, así como la promoción de formación especializada para la consecución de estos fines. Se ha considerado una dotación de 100.000 euros.

- Se impulsa la formación a través del Centro de Estudios con la consolidación de la **II edición del Máster de Acceso a la Profesión** y desarrollo de cursos de especialización que se promocionen desde el instituto de **Investigación e Innovación Jurídica (I+D ICAM)** así como *másteres executive* que puedan dar cobertura a las diferentes especialidades.

- El **proyecto formativo 2023** recoge un total de 474 cursos, 7.859 horas y 18.241 alumnos, de los cuales, 10.451 alumnos lo harán de forma gratuita, el 57% del total, principalmente por las jornadas de formación continuada de Turno de Oficio.

- Se promueve la participación del mayor número de colegiados y colegiadas a través del impulso de las **47 Secciones** para constituir foros de reflexión, debate y de aproximación a la especialización en cada área del derecho, con una dotación de 140.000 euros y aprovechando las posibles sinergias entre el Centro de Estudios y el impulso de la Secciones.

- Se consolida las actividades para fomentar la igualdad como los **Sellos de buenas prácticas**, los **Premios anuales al compromiso de la igualdad**, y así como la organización de la **XI edición de la Cumbre de Mujeres Juristas**.

En su servicio a la ciudadanía, y en cumplimiento de un derecho constitucional, el presupuesto contempla los costes de gestión de la Asistencia Jurídica Gratuita y los Servicios de Orientación Jurídica Gratuita, financiados parcialmente con las diferentes subvenciones. En **2023, se presentan un 71% más de servicios de orientación jurídica que en el presupuesto 2022** por el refuerzo de los servicios actuales, la creación de nuevos en sedes judiciales, así como la firma de nuevos convenios para implantar el S.O.J. Vivienda y el S.O.J. Protección Internacional.

Fieles al compromiso de gestión transparente de la Junta de Gobierno, el presupuesto se presenta con un detalle completo de cada partida de gastos e ingresos asignados a los diferentes proyectos y áreas: un Colegio distinguido por la máxima excelencia y eficacia en sus actuaciones requiere de una información completa y precisa de su justificado programa de acciones.

La Junta de Gobierno afronta los nuevos retos con la máxima ilusión y con un compromiso de servicio absoluto, desde una profunda convicción transformadora, con un plan nítido que pasa por destinar y asignar de la forma más certera los recursos personales, materiales, específicamente tecnológicos y económicos.

Esperamos, para poder conseguirlo, contar con el apoyo de todos y de todas.

2 | Proyecto de Presupuesto 2023

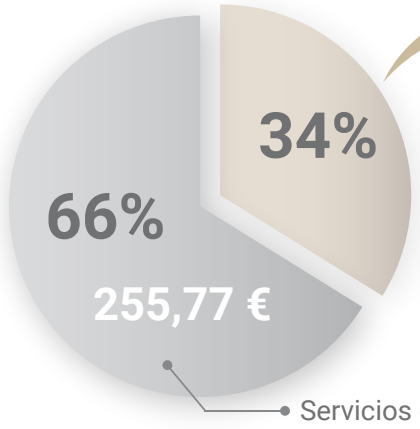
2.1. Proyecto de Presupuesto

Resumen
de Ingresos y Gastos

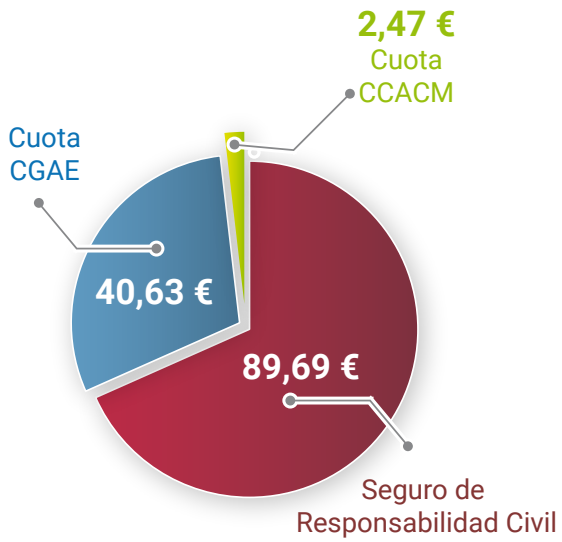
Las cuotas se mantienen constantes, sin incremento. El Colegio sigue haciendo **esfuerzo de optimización de las cuotas ordinarias que presentan una reducción del 4,3% con respecto a las cuotas del año 2007 frente una inflación del 29,1%**, prueba de ello, es el incremento de la cobertura de responsabilidad civil que en 2007 era de 12.000 euros frente a los 330.000 euros actuales. El Colegio sigue trabajando para optimizar la cuota colegial y ofrecer el mejor servicio. Como se puede observar en el siguiente cuadro, el efecto del ahorro total para los colegiados y colegiadas es de un 33,4% para el periodo 2007 a 2022.

El desglose de la cuota colegial ejerciente es el siguiente:

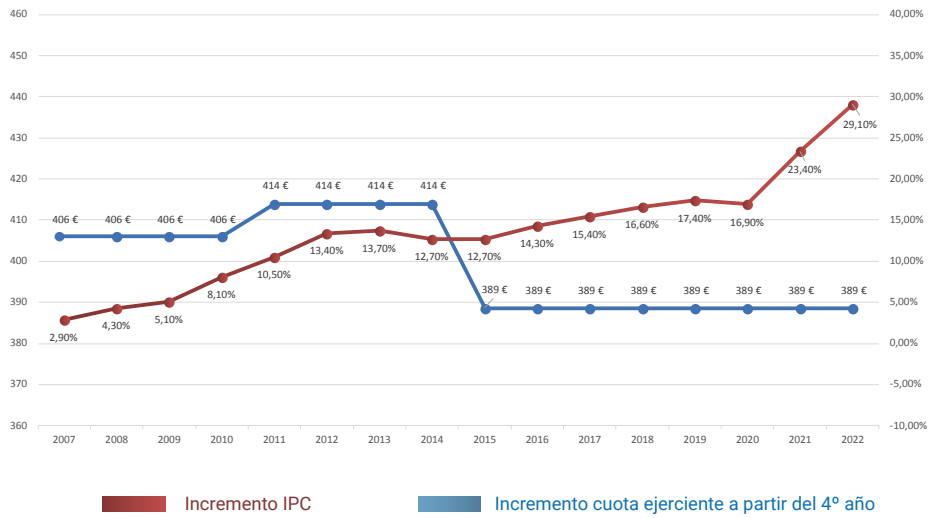
Cuota Ejerciente a partir del 4º año



34%



Evolución de las cuotas de ejercientes a partir del 4º año e IPC



La cifra de gastos e ingresos prevista para 2023 asciende a 31 millones euros con un crecimiento del 1,9% sobre el presupuesto 2022.

En el documento se presentan las cifras del proyecto de presupuesto 2023 comparadas con los gastos e ingresos presupuestados para 2022 y también los gastos e ingresos reales del ejercicio 2022.

RESUMEN	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	% sobre Pre-supuesto 2022	Real 2022	% sobre Real 2022
TOTAL INGRESOS	31.007.000	30.435.000	572.000	1,9%	30.230.577	2,6%
TOTAL GASTOS	31.007.000	30.435.000	572.000	1,9%	30.311.278	2,3%
RESULTADO	0	0			(80.701)	
Ingresos extraordinarios derivados del pleito de IBM (incluye 477.575 € de intereses)	0	0			5.591.179	
Gastos extraordinarios certificación Gürtel	0	0			(307.703)	
Dotación IBM hasta sentencia definitiva (incluye 569.080 € de intereses)	0	0			(5.591.179)	
RESULTADO DEL EJERCICIO	0	0			(388.404)	

En la parte de **INGRESOS**, se agrupan en **cinco grandes bloques**:

Cuotas 70 %
(**21.718.900 €** de ingreso)

Cursos 5 %
(**1.466.000 €** de ingreso)

Subvenciones 17 %
(**5.394.900 €** de ingreso)

Ingresos varios 6 %
(**1.847.200 €** de ingreso)

Ingresos financieros 2 %
(**580.000 €** de ingreso)

La estructura de **GASTOS** se divide en 5 bloques como se refleja en la siguiente imagen.

Personal 40 %
(**12.302.500 €** de gasto)

Edificios 6,5 %
(**1.997.000 €** de gasto)

Tecnología 4 %
(**1.341.100 €** de gasto)

Actividad Colegial 49 %
(**15.241.715 €** de gasto)

Gastos financieros 0,5 %
(**124.685 €** de ingreso)

En la parte de INGRESOS, se agrupan en cinco grandes bloques:

Cuotas ordinarias e incorporación (70%)

Se mantienen las cuotas colegiales con un censo estimado de 74.525 colegiados y colegiadas y unos ingresos por cuotas ordinarias de 21.112.600 euros.

En incorporaciones, se ha estimado un total de 2.021 nuevas colegiaciones y reincorporaciones, lo que generará unos ingresos para 2023 de 606.300 euros.

El importe total por cuotas asciende a **21.718.900 euros** y representa el 70% de los ingresos del Colegio.

Destacar que los jóvenes ejercientes que se encuentren entre los cuatro primeros años de colegiación cuentan con un ahorro global de 1,2 millones de euros al disponer de una bonificación media del 45% recogida en los ingresos de cuotas ordinarias.

Subvenciones (17%)

El presupuesto 2023 recoge 5.394.900 euros en subvenciones.

El 97% están destinados a financiar los gastos de infraestructura de la Asistencia Jurídica Gratuita, estimando 127.000 expedientes a 30,05 euros cada expediente, lo que supone 3.816.000 euros, más las subvenciones de los diferentes Servicios de Orientación Jurídica, que ascienden a 1.418.900 euros. En las subvenciones para SOJs se presenta un incremento del 65% porque recoge el convenio real con la Comunidad de Madrid de 1.110.000 euros, el convenio con el Ayuntamiento de Móstoles, 58.800 euros, más los nuevos convenios con el Ayuntamiento de Madrid, 197.895 euros para financiar el nuevo SOJ Vivienda, y el convenio con ACNUR, 52.205 euros para financiar el nuevo SOJ Protección Internacional.

Por otro lado, se recoge una subvención del Consejo de Colegios de Abogados de la Comunidad de Madrid (CCACM) por importe de 135.000 euros para financiar parcialmente el déficit de la formación continuada y de acceso a Turno de Oficio.

Cursos (5%)

Recoge los ingresos asociados a un proyecto formativo con 474 cursos, 7.859 horas y 18.241 alumnos, de los cuales, el 57% lo harán de forma gratuita. Destacar que el 80% de los cursos tienen un precio medio inferior a 120 euros.

CURSOS	nº	%	
Gratis	65	14%	80%
Menor o igual a 30 €	88	19%	
Entre 31-60 €	123	26%	
Entre 61-120 €	104	22%	
Entre 121-300 €	59	12%	
Mayor de 300 €	35	7%	
TOTAL	474		

Resto de ingresos (6%)

En este apartado se han presupuestado 1.847.200 euros, lo que supone un 3,8% menos que el presupuesto anterior. Este epígrafe está compuesto por:

- Patrocinios, publicidad y colaboraciones, 699.700 euros.
- Derechos de dictámenes de Tasaciones de Costas, 500.000 euros.
- Ingresos por la comercialización de Publicaciones, 215.000 euros.
- Ingresos por la venta de carnés y actividades, 122.200 euros.
- Derechos de Corte de Arbitraje y MediaICAM, 71.125 euros.
- Ingresos de servicios como el del Registro Civil y expedientes de Nacionalidad, 175.180 euros, así como 50.000 euros por la utilización del Espacio Abogacía.

Ingresos financieros (2%)

En 2023, como novedad, se ha estimado la revisión de las rentabilidades de los saldos de tesorería del Colegio y se han calculado unos ingresos de 580 mil euros en aras de obtener el mayor rendimiento del efectivo disponible.

La cifra total de ingresos prevista para el ejercicio 2023 asciende a 31.007.000 euros, recoge un 1,9% de incremento sobre el presupuesto 2022 y un 2,6% sobre el real 2022.

Resumen de Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 s/ Ppto 2022	%	Real 2022	%	Notas
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**23.184.900**	**23.754.100**	**(569.200)**	**(2%)**	**23.028.004**	**1%**	
1. Ingresos por cuotas	**21.718.900**	**22.119.100**	**(400.200)**	**(2%)**	**21.934.586**	**(1%)**	
Cuotas Incorporación	606.300	583.500	22.800	4%	606.300	0%	1
Cuotas Colegiales	21.112.600	21.535.600	(423.000)	(2%)	21.328.286	(1%)	2
2. Ingresos por cursos	**1.466.000**	**1.635.000**	**(169.000)**	**(10%)**	**1.093.418**	**34%**	3
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	**7.242.100**	**6.680.400**	**561.700**	**8%**	**7.202.436**	**1%**	
1. Subvenciones	**5.394.900**	**4.760.600**	**634.300**	**13%**	**5.123.898**	**5%**	4
Subvención Justicia Gratuita	3.816.000	3.762.800	53.200	1%	3.759.806	1%	
Subvenciones S.O.J	1.418.900	858.800	560.100	65%	1.203.632	18%	
Otras subvenciones	160.000	139.000	21.000	15%	160.460	(0%)	
2. Ingresos Varios	**1.847.200**	**1.919.800**	**(72.600)**	**(4%)**	**2.054.582**	**(10%)**	5
Derechos de Dictámenes de Tasaciones	500.000	440.000	60.000	14%	501.501	(0%)	
Derechos de Corte de Arbitraje y MediaICAM	71.125	219.500	(148.375)	(68%)	40.675	75%	
Publicaciones, eventos y actividades	576.375	715.300	(138.925)	(19%)	518.924	11%	
Patrocinios y colaboraciones	699.700	545.000	154.700	28%	993.482	(30%)	
3. Ingresos Excepcionales	**0**	**0**	**0**		**23.956**	**(100%)**	
III. INGRESOS FINANCIEROS	**580.000**	**500**	**579.500**	**115900%**	**136**		6
TOTAL INGRESOS	**31.007.000**	**30.435.000**	**572.000**	**1,9%**	**30.230.576**	**2,6%**	

Aspectos destacables en la parte de GASTOS:

Personal (40%)

Recoge una plantilla de 237 personas, el 3% de incremento del convenio de oficinas y despachos para 2023, los complementos de antigüedad de la plantilla, la seguridad social asociada, el seguro médico del personal, y sus familiares, a 31 de diciembre de 2012, la partida de formación y otros gastos sociales. También se incluye la dotación actuarial por los compromisos del seguro médico del personal activo y pasivo a 31 de diciembre de 2012 que se realiza cada año. Como novedad se recoge un plan de prejubilaciones con un ahorro estimado en personal de 454.000 euros. **Este epígrafe representa el 40% del total de gastos, 12 millones de euros.**

Edificios (6,5%)

En este epígrafe se recogen principalmente los mantenimientos y suministros de los edificios de Serrano 9 y 11, tales como, conservación y reparación, seguridad, gastos de comunidad, limpieza, electricidad, tributos y el alquiler del depósito de documentación. También se incluyen los posibles gastos asociados al Espacio de la Abogacía, 350.000 euros, así como el resto de las delegaciones del Colegio. Se incluye la amortización de las inversiones previstas para 2023, un total de 685.000 euros. **Este epígrafe representa el 6,5% del total de gastos con casi 2 millones de euros de presupuesto.**

Tecnología (4%)

Se recogen los costes asociados a la infraestructura actual, los mantenimientos y licencias de las diferentes aplicaciones, las comunicaciones, las amortizaciones actuales, así como la amortización correspondiente a los nuevos proyectos recogidos en el presupuesto que ascienden a 614 mil euros. Entre los proyectos que se recogen para 2023, destacan la fase 1 del expediente electrónico, proyecto de actualización de plataformas de Honorarios y Deontología, nuevas herramientas para la Fundación Cortina, nuevas aplicaciones para dar mayores servicios, concluir el plan de integración de sistemas de notificaciones con Lexnet y cumplir con los requerimientos tecnológicos que exige el Esquema Nacional de Seguridad, principalmente. **Todo el epígrafe de tecnología asciende a 1,3 millones de euros, lo que representa el 4% del total gastos,** y un 14% más de gastos sobre el presupuesto 2022.

Actividad Colegial (49%)

Se pueden destacar 6 partidas que representan el 75% del gasto de este epígrafe que asciende a 15 millones de euros:

- **Póliza de Responsabilidad Civil,** por importe de **3.996.200 euros**, que da cobertura a todo el colectivo de ejercientes.
- **Aportación al Consejo General de la Abogacía Española (CGAE),** por importe de **2.958.000 euros** correspondientes a 40,63 euros por colegiado/a, recoge el incremento planteado por el CGAE para 2023 de 1,5 euros lo supone 109 mil euros más al ICAM.
- **Prestaciones Asistenciales** gestionadas a través de la Fundación Cortina, por importe de **1.508.200 euros** conforme al real de los últimos 4 años.
- **Acciones Profesionales,** donde destacan los 7.859 servicios prestados de Orientación Jurídica, un 71% más que el presupuesto 2022, la emisión de dictámenes de Honorarios, Deontología e Insostenibilidad de Justicia Gratuita, principalmente. Este apartado asciende a **1.950.000 euros**.
- **Publicaciones, Bases de Datos y Gestión del Conocimiento,** con una dotación de **586.450 euros**.
- **Póliza Anual de Nueva Mutua Sanitaria** para aquellos colegiados/as con más de 50 años de colegiación que el 31 de diciembre de 2013 estaban exentos de cuota de Servicio Médico, por importe de **374.000 euros**.

Gastos Financieros (0,5%)

Este epígrafe recoge los gastos financieros derivados de la operativa del Colegio, así como la dotación intereses actuariales que el Colegio debe realizar cada año por el compromiso del seguro médico para el personal anterior al 31 de diciembre de 2012, y sus familiares.

La cifra total de gastos prevista para el ejercicio 2023 asciende a 31.007.000 euros, recoge un 1,9% de incremento sobre el presupuesto 2022 y un 2,3% sobre real 2022.

Resumen de Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 s/ Ppto. 2022	%	Real 2022	%	Notas
I. GASTOS DE PERSONAL	**12.302.500**	**12.447.550**	**(145.050)**	**(1%)**	**12.019.582**	**2%**	**7**
1. Sueldos y salarios	9.584.700	9.379.250	205.450	2%	9.206.554	4%	
2. Indemnizaciones	81.000	0	81.000	100%	17.200	371%	
3. Plan de Prejubilaciones	(454.000)	0	(454.000)	(100%)	0		
4. Cargas sociales	3.090.800	3.068.300	22.500	1%	2.795.828	11%	
II. EDIFICIOS	**1.997.000**	**1.803.500**	**193.500**	**11%**	**1.757.788**	**14%**	**8**
III. TECNOLOGÍA	**1.341.100**	**1.178.300**	**162.800**	**14%**	**1.210.801**	**11%**	**9**
1. Amortizaciones de equipamiento	339.400	352.300	(12.900)	(4%)	363.073	(7%)	
2. Aplicaciones, Comunicaciones, Infraestructura y Servicios	941.400	765.700	175.700	23%	787.458	20%	
3. Amortización Proyecto Tecnológico	60.300	60.300	0	0%	60.270	0%	
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**15.241.715**	**14.877.430**	**364.285**	**2%**	**15.198.619**	**0%**	
1. Proyectos	412.540	266.900	145.640	55%	210.540	96%	**10**
2. Acciones Profesionales	1.950.000	1.441.600	508.400	35%	1.575.994	24%	**11**
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	374.000	453.000	(79.000)	(17%)	416.991	(10%)	**12**
4. Prestaciones Asistenciales y Sociales	1.508.200	1.908.200	(400.000)	(21%)	1.501.859	0%	**13**
5. Actividades de Formación	842.950	881.740	(38.790)	(4%)	706.875	19%	**14**
6. Responsabilidad Civil	3.996.200	3.926.900	69.300	2%	3.858.766	4%	**15**
7. Acciones Corporativas	700.340	705.700	(5.360)	(1%)	990.666	(29%)	**16**
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	3.192.675	3.090.650	102.025	3%	3.084.680	4%	**17**
9. Publicaciones y Gestión del Conocimiento	586.450	571.550	14.900	3%	683.603	(14%)	**18**
10. Trabajos Exteriores y Gastos Diversos	1.525.360	1.434.690	90.670	6%	1.770.574	(14%)	**19**
11. Dotación de Insolvencias	153.000	196.500	(43.500)	(22%)	386.606	(60%)	**20**
12. Gastos Excepcionales	0	0	0	0%	11.466		
V. GASTOS FINANCIEROS	**124.685**	**128.220**	**(3.535)**	**(3%)**	**124.487**	**0%**	**21**
TOTAL GASTOS	**31.007.000**	**30.435.000**	**572.000**	**1,9%**	**30.311.278**	**2,3%**	
RESULTADO ORDINARIO	**0**	**0**			**(80.701)**		
Ingresos extraordinarios derivados del pleito de IBM (incluye 477.575 € de intereses)	0	0			5.591.179		
Gastos extraordinarios certificación Gürtel	0	0			(307.703)		
Dotación IBM hasta sentencia definitiva (incluye 569.080 € de intereses)	0	0			(5.591.179)		
RESULTADO DEL EJERCICIO	**0**	**0**			**(388.404)**		

2.2. Proyecto de Presupuesto

Detalle de Ingresos

Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO			**23.184.900**	**23.754.100**	**(569.200)**	**(2%)**	**23.028.004**	**156.896**	**1%**
1. Ingresos por cuotas			**21.718.900**	**22.119.100**	**(400.200)**	**(2%)**	**21.934.586**	**(215.686)**	**(1%)**
a) Cuotas de incorporación NOTA 1	Cuota 300,00 €	Cuota 300,00 €	606.300	583.500	22.800	4%	606.300	0	0%
Nº de incorporaciones	2.021	1.945							
b) Cuotas ordinarias NOTA 2	74.525	75.050	21.112.600	21.535.600	(423.000)	(2%)	21.328.286	(215.686)	(1%)
Ejercientes	44.556	44.850	15.711.000	16.075.000	(364.000)	(2%)	15.824.954	(113.954)	(1%)
1er año colegiación	152,64 €	152,64 €	334.282	190.953					
2do año colegiación	190,68 €	190,68 €	364.580	357.716					
3er año colegiación	240,12 €	240,12 €	279.980	227.874					
4to año colegiación	280,44 €	280,44 €	367.937	420.940					
A partir del 4to año colegiación	388,56 €	388,56 €	14.225.772	14.755.566					
Más de 40 años colegiación y 70 años edad	147,60 €	147,60 €	138.449	121.951					
No ejercientes	29.969	30.200	5.401.600	5.460.600	(59.000)	(1%)	5.503.332	(101.732)	(2%)
Desde el 1er año de colegiación	189,72 €	189,72 €	5.318.800	5.393.740					
Más de 40 años colegiación y 70 años edad	72,00 €	72,00 €	82.800	66.860					

NOTA 1. CUOTAS DE INCORPORACIÓN

El número de incorporaciones y reincorporaciones estimado para 2022 es de 2.021 frente al real del ejercicio 2022. Esto supone unos ingresos anuales de 606.300 euros.

NOTA 2. CUOTAS ORDINARIAS

Se mantienen las cuotas para un censo estimado de 74.525 colegiados y colegiadas con ingresos de 21.112.600 euros. **Las cuotas se mantienen constantes, sin incremento.** El Colegio sigue haciendo **esfuerzo de optimización de las cuotas ordinarias que presentan una reducción del 4,3% con respecto a las cuotas del año 2007 frente una inflación del 29,1%**, lo que implica un ahorro efectivo para los colegiados y colegiadas de 33,4%.

Para los jóvenes colegiados ejercientes que se encuentren en los cuatro primeros años de colegiación, destacar que **los jóvenes que cuentan un ahorro global de 1,2 millones de euros al disponer de una bonificación media del 45%** recogida en los ingresos de cuotas ordinarias.

Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
2. Ingresos por cursos NOTA 3	Cursos **474**	Cursos **522**	**1.466.000**	**1.635.000**	**(169.000)**	**(10%)**	**1.093.418**	**372.582**	**34%**
Acceso a Turno de Oficio	26	36	168.825	296.795					
Complementarios	23	7	62.470	22.268					
Congreso	2	2	24.480	19.800					
Cursos e-learning	90	292	56.175	353.420					
Cursos Especiales	12	15	366.850	363.192					
Formación Continuada TO	102	95	44.075	43.485					
Iniciación cortos	149	0	208.850	0					
Másteres	4	5	413.090	401.040					
Monográficos	17	0	66.185	0					
Mediación	49	70	55.000	135.000					

NOTA 3. INGRESOS POR CURSOS

Se presupuestan unos ingresos por cursos de 1.466.000 euros. Se trata de un proyecto formativo con 474 cursos, 7.859 horas y 18.241 alumnos, 10.451 de forma gratuita y representa el 57% de los alumnos, principalmente por las jornadas de formación continuada del Turno de Oficio.

Destacar que el 80% de los cursos tienen un precio medio inferior a 120 euros.

También se recoge la II edición del Máster de Acceso a la Abogacía que imparte el Colegio desde septiembre 2022.

(Ver anexo 3.2 Centro de Estudios)

CURSOS	nº	%	
Gratis	65	14%	80%
Menor o igual a 30 €	88	19%	
Entre 31-60 €	123	26%	
Entre 61-120 €	104	22%	
Entre 121-300 €	59	12%	
Mayor de 300 €	35	7%	
TOTAL	474		

Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN			**7.242.100**	**6.680.400**	**561.700**	**8%**	**7.202.437**	**39.663**	**1%**
1. Subvenciones NOTA 4			**5.394.900**	**4.760.600**	**634.300**	**13%**	**5.123.898**	**271.002**	**5%**
a) Subvención infraestructura Justicia Gratuita	Exp. 30,05 €	Exp. 30,05 €	3.816.000	3.762.800	53.200	1%	3.759.806	56.194	1%
Expedientes certificados	127.000 exp.	125.240 exp.							
b) Subvenciones Servicios de Orientación Jurídica			1.418.900	858.800	560.100	65%	1.203.632	215.268	18%
Comunidad de Madrid S.O.J. General, Penitenciario, Menores, Mayores, Hipotecario, Extranjería, Personas con discapacidad, Víctimas y Mediación			1.110.000	800.000			1.110.000		
Ayuntamiento de Madrid S.O.J. Móstoles			58.800	58.800			58.800		
Colaboración ACNUR S.0.J. Protección Internacional			52.205	0			29.252		
Comunidad de Madrid Talleres para Mayores			0	0			5.580		
Ayuntamiento de Madrid S.O.J. Vivienda			197.895	0			0		
c) Otras subvenciones			160.000	139.000	21.000	15%	160.460	(460)	(0%)
Convenio Consejo Autonómico (CCACM)			135.000	114.000			135.000		
Subvención Biblioteca			0	0			22.269		
Subvención formación interna plantilla			25.000	25.000			3.191		

NOTA 4. SUBVENCIONES

Este apartado asciende a 5,4 millones de euros y se desagrega tres conceptos principalmente:

- Subvención para financiar la Asistencia Jurídica Gratuita (AJG). Se certifica en función de los expedientes tramitados. Se ha estimado un 1% más que el año anterior, 3.816.000 euros para 127.000 expedientes. El importe por expediente tramitado que se recibe para los gastos de infraestructura es de 30,05 euros y 30,00 euros, de la CAM y el Ministerio respectivamente.
- Subvenciones para los Servicios de Orientación Jurídica:
  - Convenio CAM para financiar los diferentes servicios de orientación jurídica en las diferentes dependencias judiciales y/o delegaciones por 1.110.000 euros, un 39% más que el presupuesto 2022.
  - Convenio Ayuntamiento Móstoles, estimación de 58.800 euros para financiar el SOJ de Móstoles.
  - Nuevos convenios firmados en 2022 con el Ayuntamiento de Madrid para crear un SOJ Vivienda 197 mil euros y con ACNUR para crear un SOJ de Protección Internacional, 52 mil euros.
- Otras subvenciones:
  - Subvención con el Consejo Autonómico de Colegiados de Abogados de la CAM para cubrir el déficit de la formación de Turno de Oficio que se genera, 135.000 euros.
  - Subvención para la formación del personal a través de Fundae, 25.000 euros.

(Ver Anexo 3.1 Asistencia Jurídica Gratuita)

Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
2. Ingresos varios NOTA 5			**1.847.200**	**1.919.800**	**(72.600)**	**(4%)**	**2.054.583**	**(207.383)**	**(10%)**
a) Derechos por emisión de Dictámenes de Tasaciones de Costas			500.000	440.000	60.000	14%	501.501	(1.501)	(0%)
b) Ingresos Mediación			20.125	111.000	(90.875)	(82%)	17.782	2.343	13%
c) Derechos de Corte de Arbitraje			51.000	108.500	(57.500)	(53%)	22.893	28.107	123%
d) Publicaciones y agendas			215.000	217.040	(2.040)	(1%)	224.298	(9.298)	(4%)
e) Carnets y lectores			62.500	62.500	0	0%	51.632	10.868	21%
f) Encuentros y actividades organizadas			59.700	52.800	6.900	13%	24.744	34.956	141%

NOTA 5. INGRESOS VARIOS

En este apartado se han presupuestado 1,8 millones de euros, lo que supone un 4% menos que el presupuesto anterior. Este epígrafe está compuesto por:

INGRESOS VARIOS	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia	%	Real 2022
Colaboraciones, patrocinios y publicidad	699.700	458.000	241.700	53%	395.050
Publicaciones	215.000	217.040	(2.040)	(1%)	224.298
Lectores y carnets	62.500	62.500	0	0%	51.632
Derechos de emisión de Dictámenes de Tasaciones	500.000	440.000	60.000	14%	501.501
Ingresos ADRs - MARC	71.125	219.500	(148.375)	(68%)	40.675
Expedientes de Residencia	0	200.000	(200.000)	(100%)	0
Aniversario 425º del ICAM	0	87.000	(87.000)	(100%)	598.433
Expediente de Nacionalidad	120.180	40.900	79.280	194%	123.981
Registro Civil	55.000	55.000	0	0%	38.855
Encuentros y actividades organizadas	59.700	52.800	6.900	13%	24.744
Espacio Abogacía	50.000	47.000	3.000	6%	39.031
Otros ingresos	13.995	40.060	(26.065)	(65%)	16.383
TOTAL	1.847.200	1.919.800	(72.600)	(4%)	2.054.582

Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
g) Espacio Abogacía			50.000	47.000	3.000	6%	39.031	10.969	28%
h) Registro Civil			55.000	55.000	0	0%	38.855	16.145	42%
i) Expedientes de Nacionalidad			120.180	40.900	79.280	194%	123.981	(3.801)	(3%)
j) Proyecto Expedientes Residencia			0	200.000	(200.000)	100%	0	0	
k) Otros ingresos			13.995	40.060	(26.065)	(65%)	16.384	(2.389)	(15%)
l) 425º Aniversario			0	87.000	(87.000)	(100%)	598.433	(598.433)	(100%)
m) Patrocinios y convenios			699.700	458.000	241.700	53%	395.050	304.650	77%
Convenio Mutualidad			140.600	140.600		0%	140.661	(61)	(0%)
Homenaje Colegiados 25, 50 y 60 años			66.500	0			0		
Foros Jurídicos ICAM			42.000	42.000			30.000		
Cumbre Mujeres Juristas			24.000	24.000			29.000		
Encuentros Verano			0	8.000			0		
Torneos deportivos			18.100	13.200			0		
ClubICAM			43.000	43.000			26.815		
Centro de Estudios			20.000	15.000			6.250		
Publicaciones			40.000	60.000			28.766	11.234	39%
Secciones			32.600	36.000			30.997	1.603	5%
Premios Defensa			2.500	2.500			0		
Semana de la Mediación			2.000	2.000			2.653		
Sorteo de oro y Salas de Abogados			0	0			149		
Resto de convenios			268.400	71.700			99.760		
3. Ingresos excepcionales			**0**	**0**	**0**	**0%**	**23.956**	**(23.956)**	**(100%)**

Ingresos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
III. INGRESOS FINANCIEROS NOTA 6			**580.000**	**500**	**579.500**	**115900%**	**136**	**579.864**	**426904%**
TOTAL INGRESOS			**31.007.000**	**30.435.000**	**572.000**	**1,9%**	**30.230.577**	**776.423**	**2,6%**
RESULTADO ORDINARIO			**0**	**0**	**0**		**(80.701)**		
Ingresos extraordinarios derivados del pleito de IBM			0	0	0		5.591.179		
Gastos extraordinarios Gürtel			0	0	0		(307.703)		
Dotación IBM hasta sentencia definitiva			0	0	0		(5.591.179)		
RESULTADO DEL EJERCICIO			**0**	**0**	**0**		**(388.404)**		

NOTA 6. INGRESOS FINANCIEROS

En 2023, como novedad, se ha estimado la revisión de las rentabilidades de los saldos de tesorería del Colegio y se han calculado unos ingresos de 580 mil euros en aras de obtener el mayor rendimiento del efectivo disponible.

2.3. Proyecto de Presupuesto

Detalle de Gastos

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
I. GASTOS DE PERSONAL NOTA 7			**12.302.500**	**12.447.550**	**(145.050)**	**(1%)**	**12.019.582**	**282.918**	**2%**
1. Sueldos y salarios	Personas **237**	Personas **232**	**9.584.700**	**9.379.250**	**205.450**	**2%**	**9.206.554**	**378.146**	**4%**
Titulados y jefes	79	76	4.149.963	4.067.169					
Técnicos	10	13	544.531	651.484					
Oficiales 1ª	46	46	2.240.841	2.196.912					
Oficiales 2ª	67	25	1.918.078	757.180					
Auxiliares	35	72	731.287	1.706.505					
2. Indemnizaciones			**81.000**	**0**	**81.000**	**100%**	**17.200**	**63.800**	**371%**
3. Plan de Prejubilaciones			**(454.000)**	**0**	**(454.000)**	**(100%)**	**0**	**(454.000)**	
4. Cargas sociales			**3.090.800**	**3.068.300**	**22.500**	**1%**	**2.795.828**	**294.972**	**11%**
a) Seguridad Social a cargo del Colegio	Personas 237	Personas 232	2.732.900	2.592.500	140.400	5%	2.421.369	311.531	13%
b) Prima anual Plan de Pensiones	2	2	5.000	31.000	(26.000)	(84%)	2.410	2.590	107%
c) Dotación actuarial por el compromiso del personal a 31-12-12	360	371	53.900	160.800	(106.900)	(66%)	134.749	(80.849)	(60%)
d) Formación			50.000	50.000	0	0%	9.255	40.745	440%
e) Otros gastos sociales			249.000	234.000	15.000	6%	228.045	20.955	9%
Seguro médico empleadas/os y jubiladas/os	360	371	215.525	210.641			199.101		
Lote Navideño	239		17.925	13.980			14.040		
Reconocimientos médicos / Prevención			8.432	2.347			6.627		
Copa navideña de la Junta y el personal			5.000	5.000			2.277		
Test Covid			0	0			6.000		
Varios			2.118	2.032			0		

NOTA 7. GASTOS DE PERSONAL

La cifra total de gastos de personal asciende a **12.302.500 euros** frente a los 12.447.550 euros del presupuesto 2022, lo que supone una reducción del 1%. Esta reducción se explica porque el Colegio va a realizar un plan de prejubilaciones con el que se estiman unos ahorros en plantilla de 454 mil euros.

El presupuesto 2023 recoge:

- Sueldos y Salarios, recoge la actualización del 3% del convenio de oficinas y despachos para el ejercicio 2023, los complementos por antigüedad de la plantilla, bienios del 5% y cuatrienios del 4%, promociones automáticas, así como ampliaciones de jornadas.
- Seguridad Social, en 2023 se ha estimado un incremento del 8,6% en las personas topadas y un 0,5% más para el resto de la plantilla.
- También se incluye la dotación actuarial que el Colegio debe realizar cada año por el compromiso del seguro médico para el personal anterior al 31 de diciembre de 2012, y sus familiares.
- Se recoge un Plan de prejubilaciones, comentado en el inicio de esta nota que implicará unos costes indemnizatorios de 1,3 millones de euros frente a un coste empresa de 1,9 millones de euros considerando que se ejecutará en el primer trimestre 2023, todo ello recogido en el marco del proyecto de optimización de la estructura organizativa del Colegio. El efecto neto estimado de este plan supone un ahorro en el ejercicio 2023 de 454 mil euros.
- A nivel de personas, se recoge una plantilla de 237 personas, 5 personas más que en el presupuesto 2022 porque se han reforzado algunos servicios críticos como Asistencia Letrada al Detenido con 2 personas para el sistema correturnos, creación de 2 nuevos Servicios de Orientación Jurídica, Vivienda y Protección Internacional y una persona más que ya se ha incorporado en 2022 en el Servicio de Extranjería como consecuencia del incremento de actividad e ingresos asociados.
- Entre otras partidas, también está la partida de formación para potenciar el talento y el desarrollo profesional de la plantilla, que se ha dotado 50.000 euros, el pago de la póliza suscrita con Nueva Mutua Sanitaria para los empleados y familiares a 31 de diciembre de 2012, 215.525 euros, y las tarjetas navideñas del personal.
- Por último, comentar que los 81.000 euros recogidos como indemnizaciones corresponde a las sustituciones de la Dirección General y la Dirección de Comunicación.

GASTOS DE PERSONAL	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre 2022	%	Real 2022
Sueldos y Salarios	9.584.700	9.379.250	205.450	2%	9.206.554
Seguridad Social	2.732.900	2.592.500	140.400	5%	2.421.369
Plan de Prejubilaciones	(454.000)	0	(454.000)	(100%)	0
Indemnizaciones	81.000	0	81.000	100%	17.200
Prima anual Plan de Pensiones	5.000	31.000	(26.000)	(84%)	2.410
Dotación actuarial por el compromiso del personal	53.900	160.800	(106.900)	(66%)	134.749
Formación	50.000	50.000	0	0%	9.255
Seguro Médico empleados y familiares a 31-12-12	215.525	210.641	4.884	2%	199.101
Otros gastos sociales	33.475	23.359	10.116	43%	28.944
TOTAL PERSONAL	12.302.500	12.447.550	(145.050)	(1%)	12.019.582

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
II. EDIFICIOS NOTA 8			**1.997.000**	**1.803.500**	**193.500**	**11%**	**1.757.788**	**239.212**	**14%**
1. Amortizaciones de instalaciones y movilizado material			**544.800**	**505.960**	**38.840**	**8%**	**474.884**	**69.916**	**15%**
a) Inmuebles			57.800	57.800	0	0%	57.869	(69)	(0%)
Serrano 9			13.800	13.800			13.883		
Serrano 11			44.000	44.000			43.987		
b) Instalaciones y adquis. inmovilizado material	Invers. 685.000	Invers. 1.058.600	487.000	448.160	38.840	9%	417.014	69.986	17%
Instalaciones	600.000	978.600	310.000	264.163			246.915		
Mobiliario, equipos de oficina y otro inm. material			63.000	75.471			67.742		
Libros Biblioteca	85.000	80.000	95.000	82.994			89.370		
Togas y otro inmovilizado material			19.000	25.532			12.987		
2. Conservación, Suministros, Seguridad y resto			**1.452.200**	**1.297.540**	**154.660**	**45%**	**1.282.905**	**169.295**	**13%**
a) Conservación y mantenimiento edificios			162.000	151.000	11.000	7%	101.782	60.218	59%
b) Suministros:			592.500	491.960	100.540	20%	522.857	69.643	13%
Comunidad Serrano 9			163.600	157.000			138.476		
Comunidad Serrano 11			57.000	50.000			39.122		
Electricidad y agua			173.300	103.960			129.780		
Limpieza			198.600	181.000			215.478		
c) Seguridad			218.000	204.800	13.200	6%	205.651	12.349	6%
d) Primas de seguros			36.000	36.750	(750)	(2%)	32.515	3.485	11%
Seguros Continente y Contenido			14.586	13.569			13.492		
RC Junta			7.944	7.132			7.940		
Accidentes Laborales (traslado a otra partida)			0	6.085			0		

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
Actividades Electrónicas			8.528	4.543			9.167		
Seguro ALD			3.218	3.000			2.999		
Otros seguros			1.724	2.421			(1.083)		
e) Alquileres			292.700	267.630	25.070	9%	267.717	24.983	9%
Alquiler Bravo Murillo			257.676	234.786			234.791		
Alquiler Depósito de documentación Loeches			35.024	32.844			32.926		
f) Tributos			151.000	145.400	5.600	4%	152.383	(1.383)	(1%)

NOTA 8. EDIFICIOS

Este epígrafe recoge los gastos asociados a los edificios de Serrano 9 y 11, tales como las partidas de amortizaciones, conservación y reparación, suministros (comunidad, electricidad y limpieza), seguridad, seguros, alquiler depósitos documentación, alquiler de aulas y tributos por importe de **1.997.000 euros**.

También se recogen los gastos de alquiler, limpieza, electricidad y mantenimiento del Espacio Abogacía que se inauguró en marzo 2019. Este espacio está ubicado en Bravo Murillo 377 frente a los juzgados de Plaza Castilla con un coste de edificios de 350.000 euros.

EDIFICIOS	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre 2022	%	Real 2022
1. Amortizaciones de instalaciones y movilizado material	544.800	505.960	38.840	8%	474.884
2. Conservación, Suministros, Seguridad y resto	1.452.200	1.297.540	154.660	12%	1.282.905
a) Conservación y mantenimiento	162.000	151.000	11.000	7%	101.782
b) Suministros:	592.500	491.960	100.540	20%	522.857
Comunidad Serrano 9	163.600	157.000	6.600	4%	138.476
Comunidad Serrano 11	57.000	50.000	7.000	14%	
Electricidad y agua	173.300	103.960	69.340	67%	
Limpieza	198.600	181.000	17.600	10%	215.478
c) Seguridad	218.000	204.800	13.200	6%	205.651
d) Primas de seguros	36.000	36.750	(750)	(2%)	32.515
e) Alquileres	292.700	267.630	25.070	9%	267.717
f) Tributos	151.000	145.400	5.600	4%	152.383
TOTAL	1.997.000	1.803.500	193.500	11%	1.757.788

En relación con las **inversiones de instalaciones y mobiliario**, la dotación contemplada para 2023 **asciende a 600.000 euros** con un periodo de amortización de 10 años. El Colegio también ha estimado 85.000 euros para la adquisición de nuevo fondo bibliográfico que se amortiza en un periodo de 5 años.

INVERSIONES	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre 2022	%	Real 2022
Instalaciones y mobiliario	600.000	978.600	(378.600)	(39%)	555.451
Fondo Bibliográfico	85.000	80.000	5.000	6%	84.807
TOTAL	685.000	1.058.600	(373.600)	(35%)	640.258

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
III. TECNOLOGÍA NOTA 9	Invers.	Invers.	**1.341.100**	**1.178.300**	**162.800**	**14%**	**1.210.801**	**130.299**	**11%**
1. Amortizaciones de equipamiento y software	614.300	674.750	339.400	352.300	(12.900)	(4%)	363.073	(23.673)	(7%)
a) Amortización de equipamiento	25.000	10.000	110.800	237.168	(126.368)	(53%)	220.888	(110.088)	(50%)
b) Amortización software	589.300	664.750	228.600	115.132	113.468	99%	142.185	86.415	61%
2. Aplicaciones, Comunicaciones, Infraestructura y Servicios			**941.400**	**765.700**	**175.700**	**23%**	**787.458**	**153.942**	**20%**
a) Aplicaciones			208.500	181.400	27.100	15%	219.552	(11.052)	(5%)
b) Comunicaciones			133.600	133.400	200	0%	128.226	5.374	4%
c) Infraestructura			431.200	386.400	44.800	12%	409.373	21.827	5%
d) Servicios			168.100	64.500	103.600	161%	30.307	137.793	455%
3. Amortización Proyecto Tecnológico 3.0 en 5 años			**60.300**	**60.300**	**0**	**0%**	**60.270**	**30**	**0%**

NOTA 9. TECNOLOGÍA

El apartado tecnológico recoge los gastos de amortización del equipamiento informático/ software, los mantenimientos de las aplicaciones actuales, las comunicaciones necesarias y los costes de infraestructura principalmente.

Todo el epígrafe de tecnología asciende a **1.341.100 euros** frente a 1.178.300 euros de presupuesto 2022, un 14% más. El incremento en 163 mil euros corresponde a la partida de comunicaciones, infraestructura y aplicaciones por los siguientes aspectos:

- Implantación de un API Manager, 30 mil €
- Arquitectura de software aplicaciones, 50 mil €
- Servicios MDR y EDR de un SOC, 23 mil €
- ENS: Medidas correctivas, Auditoría, Certificación: 72 mil €

Las inversiones tecnológicas 2023 ascienden a 614 mil euros. El efecto en gasto para 2023 es de 102.000 euros considerando que se pondrán en producción a mitad de año y con un periodo de amortización de 3 años.

TECNOLOGÍA	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre 2022	%	Real 2022
1. Amortizaciones de equipamiento y software	339.400	352.300	(12.900)	(4%)	363.073
2. Mantenimientos, Comunicaciones e Infraestructura	941.400	765.700	175.700	23%	787.458
a) Aplicaciones	208.500	181.400	27.100	15%	219.552
c) Comunicaciones	133.600	133.400	200	0%	128.226
c) Infraestructura	431.200	386.400	44.800	12%	409.373
d) Servicios	168.100	64.500	103.600	161%	30.307
3. Amortización Proyecto Tecnológico	60.300	60.300	0	100%	60.270
TOTAL	1.341.100	1.178.300	162.800	14%	1.210.801

INVERSIONES TECNOLÓGICAS	
Desarrollos:	589.300
Expediente electrónico Fase 1	102.590
Expediente electrónico Fase 0.5	145.200
Proyecto de actualización plataformas de Honorarios y Deontología	150.000
Fundación Cortina	50.000
50% Integración de sistema de notificaciones	36.510
Nueva plataforma Empleo	30.000
Aplicación Eventos	30.000
Aplicación Cesión espacios	20.000
Aplicación Registro Horario	20.000
API Manager	5.000
Equipamiento y material informáticos:	25.000
TOTAL	614.300

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL NOTA 10			**15.241.715**	**14.877.430**	**364.285**	**2%**	**15.198.137**	**43.578**	**0%**
1. Proyectos y servicios colegiales			**412.540**	**266.900**	**145.640**	**55%**	**210.540**	**202.000**	**96%**
a) Proyecto Centro de I+D			100.000				0		
b) Nuevos Proyectos Colegiales			65.540				0		
c) Soporte IT			222.000	206.900	15.100	7%	199.166	22.834	11%
d) Proyectos del Área de Desarrollo Profesional			25.000	53.000	(28.000)	(53%)	11.374	13.626	120%
e) Premios Defensa de la Abogacía (traslado a otra partida)			0	7.000	(7.000)	(100%)	0	0	0%

NOTA 10. PROYECTOS

Se recogen los siguientes servicios y proyectos para el ejercicio 2023:

- Se crea un **instituto de Investigación e Innovación Jurídica (I+D ICAM)** enmarcado en el departamento de Secciones, se constituye como un observatorio jurídico destinado a la reivindicación de soluciones técnico-normativas en beneficio de la abogacía y la sociedad civil, así como la promoción de formación especializada para la consecución de estos fines. Se ha considerado una **dotación de 100.000 euros**.
- Se consolidan los **proyectos de Empleo**: programa Mentoring, talleres y jornadas coaching y el programa "Por un futuro de bienestar", **25.000 euros**.
- Se mantiene el **Soporte IT** tan demando por nuestros colegiados y colegiadas donde se presta asistencia a las incidencias necesarias que puedan derivarse del uso de las nuevas tecnologías en el ejercicio profesional (plataforma LexNET, sistema ACA, ...). El Colegio considera necesario prestar este soporte técnico integral para resolver de manera telefónica y gratuita todos aquellos problemas que surgen en el día a día del ejercicio profesional. Se estima una dotación de **222.000 euros**.
- También se recoge una dotación para **nuevos proyectos colegiales** como el impulso de una web y nuevas herramientas de comunicación para llegar a todos los colegiados, **65.540 euros**.

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
2. Acciones Profesionales NOTA 11			**1.950.000**	**1.441.600**	**508.400**	**35%**	**1.575.994**	**374.006**	**24%**
a) Desplazamientos y traslados			54.600	54.600	0	0%	51.031	3.569	7%
Traslados a Centros Penitenciarios			33.000	33.000			33.000		
Pago desplazamientos guardias			21.600	21.600			18.031		
b) Dictámenes de Insostenibilidad	nº dictám. 1.500	nº dictám. 1.300	163.350	141.500	21.850	15%	143.966	19.384	13%
c) Servicio de Justicia Gratuita			169.370	149.000	20.370	14%	125.702	43.668	35%

NOTA 11. ACCIONES PROFESIONALES

Este epígrafe recoge todos los Servicios de Orientación Jurídica (SOJ). Se estima el número de servicios del presupuesto 2023, un 71% más que en el presupuesto 2022 con un total coste de 1.217.420 euros. Este presupuesto recoge dos nuevos servicios de orientación jurídica, SOJ Vivienda y SOJ Protección Internacional financiados con el Ayuntamiento de Madrid y ACNUR respectivamente, así como el refuerzo de los servicios actuales y la consolidación de los servicios iniciados en 2022 en sedes judiciales. Estos servicios se financian a través del convenio con la Comunidad de Madrid y con el Ayuntamiento de Móstoles.

Este epígrafe también presenta la actividad directa de Justicia Gratuita; desplazamientos a centros penitenciarios, 33.000 euros, pago de traslados a letrados de guardia, 21.600 euros, dictámenes de insostenibilidad, 1.500 dictámenes a 108,90 euros cada uno, 163.350 euros, y el Servicio de Justicia Gratuita que recoge al pago de la revisión de las justificaciones por actuaciones 169.370 euros.

En otros servicios profesionales se recogen los servicios externos de letrados de Honorarios, Deontología, MediaICAM y Servicios Jurídicos por importe de 345 mil euros.

(Ver anexo 3.1 Asistencia Jurídica Gratuita)

SERVICIOS DE ORIENTACIÓN JURÍDICA	Número de Servicios Ppto. 23	Número de Servicios Ppto. 22	Coste Servicio sin IVA	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Real 2022
General	1.000	780	100 €	144.232	117.590	138.908
Penitenciario	572	624	132 €	127.607	137.100	124.848
Social	1.040	780	100 €	165.044	132.110	155.001
Extranjería	364	260	100 €	67.276	54.700	66.550
Menores	283	208	100 €	56.870	48.400	54.402
Hipotecario	50	156	100 €	6.050	18.900	6.413
Mayores	250	260	100 €	30.250	31.500	33.894
Personas con discapacidad	100	104	100 €	12.500	12.600	11.132
Víctimas delitos de odio	200	156	100 €	24.200	18.900	21.054
Mediación	692	520	100 €	83.732	62.900	45.944
Contencioso (TSJ)	780	520	100 €	117.612	86.100	107.811
Sedes Judiciales	780	0	123 €	136.174	0	67.579
ACNUR	260	0	100 €	37.268	0	18.876
Vivienda	1.248	0	100 €	174.240	0	0
Móstoles	240	240	100 €	34.365	34.400	33.202
TOTAL SERVICIOS	7.859	4.608		1.217.420	755.200	885.613
		71%				

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
d) Servicios de Orientación Jurídica	7.859	4.608	1.217.420	755.200	462.220	61%	885.613	331.807	37%
General	1.000	780	144.232	117.590			138.908		
Penitenciario	572	624	127.607	137.100			124.848		
Social	1.040	780	165.044	132.110			155.001		
Extranjería	364	260	67.276	54.700			66.550		
Menores	283	208	56.870	48.400			54.402		
Hipotecario	50	156	6.050	18.900			6.413		
Mayores	250	260	30.250	31.500			33.894		
Personas con discapacidad	100	104	12.500	12.600			11.132		
Víctimas delitos de odio	200	156	24.200	18.900			21.054		
Mediación	692	520	83.732	62.900			45.944		
Contencioso (TSJ)	780	520	117.612	86.100			107.811		
Sedes Judiciales	780	0	136.174	0			67.579		
ACNUR	260	0	37.268	0			18.876		
Vivienda	1.248	0	174.240	0			0		
Móstoles	240	240	34.365	34.400			33.202		
e) Otros servicios profesionales			345.260	341.300	3.960	1%	369.682	(24.422)	(7%)
Honorarios			170.160	177.000			208.665		
Deontología			144.800	123.000			141.007		
Servicios Jurídicos			13.300	13.300			0		
Mediación			17.000	28.000			20.010		

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria NOTA 12	Personas	Personas	**374.000**	**453.000**	**(79.000)**	**(17%)**	**416.991**	**(42.991)**	**(10%)**
Colegiadas/os con Servicio Médico de más de 50 años de colegiación a 31-12-13	183	245							

NOTA 12. PÓLIZA ANUAL NUEVA MUTUA SANITARIA

Esta partida recoge la aportación anual del Colegio a Nueva Mutua Sanitaria en función de la decisión tomada por los colegiados en Junta General Extraordinaria de 19 de diciembre de 2013. Esta aportación está destinada a cubrir las primas de los colegiados ejercientes y no ejercientes que a 31 de diciembre de 2013 estaban exentos de cuota de Servicio Médico por más de 50 años de colegiación con este servicio. La cifra estimada para el presupuesto 2020 es de **374.000 euros** basada en el número de asegurados a 31 de diciembre de 2022. Se estiman 183 personas.

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
4. Prestaciones Asistenciales y Sociales. Fundación Cortina NOTA 13			**1.508.200**	**1.908.200**	**(400.000)**	**(21%)**	**1.501.859**	**6.341**	**0%**
a) Fondo de ayuda al desarrollo profesional y social			195.000	530.000	(335.000)	(63%)	193.875	1.125	1%
Ayuda sociedades Médicas			45.000	50.000			45.000		
Residencias			20.000	80.000			19.200		
Prótesis, audífonos y otros			55.000	50.000			52.500		
Actividades Club Sénior			35.000	200.000			35.699		
Perfeccionamiento profesional			0	50.000			0		
Ayuda maternidad/paternidad			40.000	50.000			36.750		
Investigación jurídica			0	50.000			0		
Ajuste año anterior			0	0			4.726		
b) Fondo de Solidaridad			600.000	600.000	0	0%	603.435	(3.435)	(1%)
c) Ayudas de estudios			362.000	312.000	50.000	16%	362.000	0	0%
d) Obra Social			165.000	200.000	(35.000)	(18%)	165.895	(895)	(1%)
e) Ayudas de dependencia y guardería			170.000	250.000	(80.000)	(32%)	166.226	3.774	2%
Ayudas guardería			75.000	100.000			72.476		
Ayudas dependencia			95.000	150.000			93.750		
f) Servicios externos			16.200	16.200	0	0%	10.428	5.772	55%

NOTA 13. PRESTACIONES ASISTENCIALES Y SOCIALES. FUNDACIÓN CORTINA

El presupuesto de 2023 asciende a **1.508.200 euros**, en línea con las aportaciones concedidas en los últimos 4 años.

Se destinarán al fondo de solidaridad 600.000 euros y a la Obra Social 165.000 euros para aquellos colegiados y colegiadas que se encuentren en situaciones de especial vulnerabilidad. Se convocarán ayudas de estudios por importe de 362.000 euros para hijos e hijas de colegiados y colegiadas escolarizados en primaria, en secundaria o cursando estudios universitarios. Para dependencia y guarderías, se ha dotado con 170.000 euros. También se recogen ayudas para el fondo para el desarrollo profesional y social en 195.000 euros.

Todas estas ayudas se convocan anualmente de acuerdo con los requisitos y condiciones establecidos para tal fin. El acceso a estas prestaciones se acoge a criterios asistenciales, de modo que el colegiado o colegiada debe justificar su situación económica en todo caso.

El Colegio, por su parte, realizará las aportaciones económicas a la Fundación Cortina para atender estas prestaciones de carácter graciable que son gestionadas por ésta. El pago de las mismas está sujeto a la asignación presupuestaria que se apruebe en cada ejercicio.

PRESTACIONES ASISTENCIALES Y SOCIALES. FUNDACION CORTINA	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia	%	Real 2022
a) Fondo de ayuda al desarrollo profesional y social	195.000	530.000	(335.000)	(63%)	193.875
Ayuda sociedades Médicas	45.000	50.000	(5.000)	(10%)	45.000
Residencias	20.000	80.000	(60.000)	(75%)	19.200
Prótesis, audífonos y otros	55.000	50.000	5.000	10%	52.500
Actividades Club Sénior	35.000	200.000	(165.000)	(83%)	35.699
Perfeccionamiento profesional	0	50.000	(50.000)	(100%)	0
Ayudas maternidad/paternidad	40.000	50.000	(10.000)	100%	36.750
Investigación jurídica	0	50.000	(50.000)	(100%)	0
Ajustes convocatorias año anterior	0	0	0	0%	4.726
b) Fondo de Solidaridad	600.000	600.000	0	0%	603.435
c) Ayudas de estudios	362.000	312.000	50.000	16%	362.000
d) Obra Social	165.000	200.000	(35.000)	(18%)	165.895
e) Ayudas de dependencia y guardería	170.000	250.000	(80.000)	(32%)	166.226
Ayudas guardería	75.000	100.000	(25.000)	(25%)	72.476
Ayudas dependencia	95.000	150.000	(55.000)	(37%)	93.750
f) Servicios Exteriores	16.200	16.200	0	0%	10.428
TOTAL	1.508.200	1.908.200	(400.000)		1.501.859

EVOLUCIÓN EPÍGRAFE PRESTACIONES	2019	2020	2021	2022	2023
TOTAL	1.426.667	1.374.748	1.539.099	1.501.859	1.508.200

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
5. Actividades de Formación NOTA 14	Horas	Horas	**842.950**	**881.740**	**(38.790)**	**(4%)**	**706.875**	**136.075**	**19%**
a) Ponentes y plataforma *e-learning*	6.844	7.798	754.150	792.000	(37.850)	(5%)	661.250	92.900	14%
Acceso a Turno de Oficio	1.321	2.518	129.840	231.225					
Complementarios	276	138	17.630	8.460					
Congreso	20	20	4.300	4.300					
Cursos e-learning	1.032	2.138	39.070	150.370					
Cursos especiales	1.144	904	107.900	76.340					
Formación Continuada TO	367	290	34.870	34.320					
Iniciación cortos y a medida	652	0	60.420	0					
Máster	1.210	1.290	294.300	240.985					
Monográficos	322	0	37.820	0					
Mediación	500	500	28.000	46.000					
b) Becas de Formación Profesional	12	11	61.500	66.240	(4.740)	(7%)	27.788	33.712	121%
c) Becas y prácticas nacionales e internacionales			27.300	23.500	3.800	16%	17.837	9.463	53%

NOTA 14. ACTIVIDADES DE FORMACIÓN

La actividad de formación tiene asignado un presupuesto de 842.950 euros, en línea con presupuesto anterior. El 90% del gasto formativo corresponde al pago de ponentes, 754.150 euros. Se trata de un proyecto formativo con 474 cursos, 7.859 horas y 18.241 alumnos, 10.451 de forma gratuita y representa el 57% de los alumnos, principalmente por las jornadas de formación continuada de Turno de Oficio.

(Ver anexo 3.2 Centro de Estudios)

También se recogen becas de formación profesional, así como becas y prácticas internacionales.

CENTROS DE ESTUDIOS	CURSOS				HORAS				ALUMNOS PAGO			
	Ppto.22	Real 22	Ppto.23	Dif. sobre ppto.22	Ppto. 22	Real 22	Ppto. 23	Dif. sobre ppto.22	Ppto.22	Real 22	Ppto.23	Dif. sobre ppto.22
Acceso a Turno de Oficio	36	28	26	(10)	2.518	1.531	1.321	(1.197)	810	632	562	(248)
Complementarios	7	18	23	16	138	144	276	138	97	193	234	137
Cursos e-learning	292	132	90	(202)	2.122	1.091	1.032	(1.090)	5.027	1.892	641	(4.386)
Cursos Especiales	13	8	12	(1)	904	1.090	1.144	240	338	178	255	(83)
Formación Continuada TO	95	82	102	7	290	240	367	77	2.899	1.112	2.577	(322)
Iniciación cortos, talleres y a medida	2	91	147	145	16	416	652	636	33	1.865	2.308	2.275
Congresos y monográficos	2	78	21	19	20	720	342	322	167	1.363	505	338
Másters	5	3	4	(1)	1.290	850	1.210	(80)	192	47	212	20
ADRs-MASC	70	46	49	(21)	500	473	500	0	1.000	386	500	(500)
TOTAL	522	486	474	(48)	7.798	6.555	6.844	(954)	10.563	7.668	7.794	(2.769)
									ALUMNOS GRATIS		10.451	
									TOTAL ALUMNOS		18.245	
									% gratis sobre TOTAL		57%	

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
6. Responsabilidad Civil NOTA 15	Censo **44.556**	Censo **44.850**	**3.996.200**	**3.926.900**	**69.300**	**2%**	**3.858.766**	**137.434**	**4%**
7. Acciones Corporativas NOTA 16			**700.340**	**705.700**	**(5.360)**	**(1%)**	**990.666**	**(290.326)**	**(29%)**
a) Actividades Internacionales			32.200	53.600	(21.400)	(40%)	18.533	13.667	74%
Asistencia a encuentros y congresos internacionales			19.000	31.600			18.533		
Actos internacionales del ICAM (Presentaciones, conferencias, debates y análisis)			13.200	22.000			0		
b) Actos corporativos organizados por el Colegio (*)			517.140	407.100	110.040	27%	321.640	195.500	61%
Toma de posesión Nueva Junta de Gobierno			19.800	0			0		
Homenaje 25, 50 y 60 años colegiación			66.500	0			14.520		
Secciones	47 secc.	45 secc.	140.000	140.000			46.644		
Congresos Secciones			40.000	30.000			29.262		
Foros Justicia ICAM	6 foros	5 foros	36.000	30.000			18.415		
Foro Día de la Justicia Gratuita	1 foro	1 foro	6.000	6.000			0		
Ipad Junta Entrante			13.720	0			0		
Elecciones y debate			0	31.000			56.518		
Juntas generales (Presupuesto y Cuentas)			44.000	44.000			31.084		
Encuentros Verano/ Navidad			28.800	17.000			0		
Torneo Pádel / Golf/ Marchas			21.400	21.900			0		
XI Cumbre de Mujeres Juristas			24.000	24.000			28.651		
Colaboración Congreso Infancia y Adolescencia			4.500	4.500			0		
Medallas, placas y detalles corporativos			7.000	3.000			8.426		
Beca premio a la Excelencia			0	0			2.004		

(*) En la parte de ingresos se incluyen patrocinios e ingresos directos de algunas actividades corporativas

NOTA 15. RESPONSABILIDAD CIVIL COLEGIADAS/OS (ver pág. anterior)

El presupuesto 2023 recoge un coste de 3.996.200 euros correspondiente a la Póliza de Responsabilidad Civil de ejercientes con una cobertura individual de 330.000 euros.

NOTA 16. ACCIONES CORPORATIVAS (ver pág. anterior)

Se presenta una dotación de 700.340 euros que se financiará al 71% vía patrocinios.

También se sigue impulsando las Secciones con una dotación de 140.000 euros en total, así como la organización de congresos de especialización con un coste estimado de 30.000 euros que cuentan con sus propios ingresos para su autofinanciación.

Se continúa con la edición de 7 foros de debate de carácter institucional e independiente, Foros Justicia ICAM, cuyo objetivo es promover el debate y el diálogo a través de sus conferencias, neutrales y plurales, fomentando el intercambio de ideas y el contraste de opiniones en todos los campos estrechamente vinculados al mundo jurídico. Se ha estimado una dotación de 42.000 euros que se financiará con el convenio de patrocinio específico firmado a tal efecto.

Por otro lado, se recogen las citas clásicas de la Abogacía de Madrid como son la **XI edición de la Cumbre de Mujeres Juristas, el Día de la Justicia Gratuita**, así como las juntas generales (cuentas anuales y presupuestos).

En el siguiente cuadro se resumen las principales actividades corporativas.

ACCIONES CORPORATIVAS	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia	%	Real 2022
425º Aniversario	**0**	**125.000**	**(125.000)**	**(100%)**	**621.310**
Actos Corporativas organizados por el ICAM	**517.140**	**407.100**	**110.040**	**27%**	**321.640**
Toma de posesión Nueva Junta de Gobierno	19.800	0	19.800	0%	0
Homenaje 25, 50 y 60 años colegiación	66.500	0	66.500	0%	14.520
Secciones	140.000	140.000	0	0%	46.644
Congreso Secciones	40.000	30.000	10.000	33%	29.262
Foros Justicia ICAM	42.000	36.000	6.000	17%	18.415
Ipad Junta Entrante	13.720	0	13.720	0%	0
Elecciones y debate	0	31.000	(31.000)	-100%	56.518
Juntas generales (Presupuesto y Cuentas)	44.000	44.000	0	0%	31.084
Encuentros Verano/ Navidad	28.800	17.000	11.800	69%	0
Torneo Pádel / Golf/ Marchas	21.400	21.900	(500)	-2%	0
Cumbre de Mujeres Juristas	24.000	24.000	0	0%	28.651
Colaboración Congreso Infancia y Adolescencia	4.500	4.500	0	0%	0
Medallas, placas y detalles corporativos	7.000	3.000	4.000	133%	8.426
Beca premio a la Excelencia	0	0	0	0%	2.004
Máster / Congreso Concursal / Aula Debate	2.520	5.640	(3.120)	-55%	8.606
Actividades lúdicas: Coro y Teatro	12.000	12.000	0	0%	5.333
Copa de Navidad, Empleados y placas	0	0	0	0%	6.501
Premios Defensa	7.000	0	7.000	0%	0
Congreso Infancia y Juventud	0	6.000	(6.000)	-100%	0
Semana de la Mediación (*)	2.000	2.000	0	0%	1.921
Congreso Arbitraje (*)	0	3.000	(3.000)	-100%	0
Día de las Profesiones	1.500	0	1.500	0%	2.141
Concurso Tarjetas Navidad	0	0	0	0%	522
Actividades AJA	0	0	0	0%	32.795
Encuentros Institucionales	35.000	26.060	8.940	34%	16.640
Otras actividades corporativas	5.400	1.000	4.400	440%	11.657
Actividades Internacionales	**32.200**	**53.600**	**(21.400)**	**(40%)**	**18.533**
Actividades de Responsabilidad Social de la Abogacía	**10.000**	**10.000**	**0**	**0%**	**0**
Actividades del Proyecto de Igualdad	**20.000**	**20.000**	**0**	**0%**	**5.440**
Actividades Agrupación Jóvenes Abogados (AJA)	**70.000**	**70.000**	**0**	**0%**	**0**
Actos no organizados por el Colegio	**51.000**	**20.000**	**31.000**	**155%**	**23.743**
TOTAL GASTOS	700.340	705.700	(5.360)	(1%)	990.666
Patrocinios 425º	0	87.000	(87.000)	(100%)	598.433
Patrocinios Actos Colegiales	499.100	242.400	256.700	106%	219.373
TOTAL INGRESOS	499.100	329.400	169.700	52%	817.805
GASTOS NETOS	(201.240)	(376.300)	175.060	(47%)	(172.860)
% Financiado en ingresos	71%	47%			83%

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
Másteres / Congreso Concursal			2.520	5.640			8.606		
Actividades lúdicas: Coro y Teatro			12.000	12.000			5.333		
Copa de Navidad, Empleados y placas			0	0			6.501		
Premios Defensa			7.000	0			0		
Congreso Infancia y Juventud			0	6.000			0		
Semana de la Mediación			2.000	2.000			1.921		
Congreso Arbitraje			0	3.000			0		
Día de las Profesiones			1.500	0			2.141		
Concurso Tarjetas Navidad			0	0			522		
Actividades AJA			0	0			32.795		
Encuentros Institucionales			35.000	26.060			16.640		
Otras actividades corporativas			5.400	1.000			11.657		
c) 425 Aniversario			0	125.000	(125.000)	(100%)	621.310	(621.310)	(100%)
d) Actos no organizados por el Colegio			51.000	20.000	31.000	155%	23.743	27.257	115%
Asistencia a Peñafort			13.000	4.000			0		
Congreso CGAE			15.000	0			0		
Resto de actos que la Junta/Decano acuden como invitados			10.000	6.000			0		
Acompañamiento personal Decanato			3.000	0			0		
Club de Arbitraje			2.000	2.000			0		
Participación en eventos dptos.			8.000	8.000			0		

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
e) Actividades de Responsabilidad Social de la Abogacía			10.000	10.000	0	0%	0	10.000	
f) Actividades Proyecto de Igualdad			20.000	20.000	0	0%	5.440	14.560	268%
Sello de buenas prácticas de Igualdad			3.200	3.200			0		
Premio Anual ICAM al compromiso de la Igualdad			2.000	2.000			0		
Congresos y jornadas			6.000	6.000			0		
Pacto de convivencia y mesa de víctimas de la discriminación			1.300	1.300			0		
Día de la Mujer Trabajadora			3.000	3.000			0		
Publicaciones			4.500	4.500			0		
g) Agrupación de Jóvenes Abogados, AJA (*)			70.000	70.000	0	0%	0	70.000	

(*) Las actividades de AJA se registran por su naturaleza contable.

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones NOTA 17			**3.192.675**	**3.090.650**	**102.025**	**3%**	**3.084.680**	**107.995**	**4%**
a) Cuota Consejo General de la Abogacía	Censo sin inscritos	Censo sin inscritos	2.958.000	2.856.500	101.500	4%	2.855.160	102.840	4%
Censo ejercientes y no ejercientes según criterios del CGAE	72.800	72.800							
Cuota Anual CGAE por colegiada/o	40,63 €	39,13 €							
b) Cuota Consejo Autonómico			184.000	184.000	0	0%	184.000	0	0%
c) Otros Organismos e Instituciones			34.500	34.500	0	0%	29.539	4.961	17%
Aportación asociaciones			25.000	25.000			20.782		
Otras aportaciones			200	200			(2.600)		
Aportación CEAM			0	0			500		
Aportación Ucrania			0	0			4.038		
Cuota Unión Interprofesional			3.000	3.000			3.120		
Aportación Equipo de Fútbol del Colegio			3.700	3.700			3.700		
Aportación Fundación Abogados de Atocha			2.000	2.000			0		
Cuota Asociación Sociedad Civil por el Debate			600	600			0		

NOTA 17. SUBVENCIONES A ORGANISMOS E INSTITUCIONES

El presupuesto de 2023 recoge una cifra de 3,2 millones de euros.

El 92% de este epígrafe se corresponde con la aportación al Consejo General de la Abogacía Española (CGAE). La aportación al Consejo General de la Abogacía Española (CGAE) asciende a 2.958.000 euros. Se ha considerado la cuota aplicada en 2021, 40,63 euros, y un censo de 72.800 colegiados y colegiadas, según los criterios que aplican a este fin. **En 2023 se recoge la subida planteada por el CGAE de 3,8%, una subida de 1,5 euros por colegiado/a** lo que explica el incremento del 3% de este apartado.

SUBVENCIONES	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia	%	Real 2022
Consejo General de la Abogacía Española (CGAE)	2.958.000	2.856.500	101.500	4%	2.855.160
Consejo Autonómico (CCACM)	184.000	184.000	0	0%	184.000
Cuotas y aportaciones a Organismos e Instituciones	34.500	34.500	0	0%	29.539
Cuotas a Organismos Internacionales	16.175	15.650	525	3%	15.981
TOTAL	3.192.675	3.090.650	102.025	3%	3.084.680

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
d) Cuotas a Organismos Internacionales			16.175	15.650	525	3%	15.981	194	1%
Cuota Unión Internacional de Abogados (UIA)			1.940	1.940			1.940		
Cuota International Bar Association (IBA)			3.103	2.941			3.101		
Cuota Fédération des Barreaux d'Europe (FBE)			2.012	2.042			2.012		
Cuota Colegio Penal Internacional (CAPI)			1.500	1.500			1.500		
Cuota Centro Iberoamericano de Arbitraje (CIAR)			1.235	1.327			1.235		
Cuota Unión Iberoamericana de Colegios (UIBA)			1.322	1.500			1.130		
Cuota European Company Lawyers Association (ECLA)			1.500	1.000			1.500		
Cuota Observatorio International de Abogados en peligro			2.500	2.500			2.500		
International Association of Young Lawyers (AIJA)			908	750			908		
Cuota Coalición contra la Pena de Muerte			155	150			155		

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
9. Publicaciones y Gestión del Conocimiento NOTA 18			**586.450**	**571.550**	**14.900**	**3%**	**683.603**	**(97.153)**	**(14%)**
a) Otrosí			46.000	54.050	(8.050)	(15%)	55.139	(9.139)	(17%)
Edición versión digital			22.000	23.400			14.500		
Edición versión papel	semestral	cuatrimestral	15.720	30.650			40.639		
Nuevos proyectos Otrosí			8.280	0			0		

NOTA 18. PUBLICACIONES Y GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO

Los gastos presupuestados en este apartado ascienden a 586.450 euros, un 3% más que el presupuesto 2022. La partida más importante son las publicaciones que el Colegio edita y luego vende a los colegiados y colegiadas, con los ingresos asociados.

En relación con la partida de Gestión de Conocimiento, destacar que el coste recogido corresponde al mantenimiento anual de la herramienta. También se incluye el servicio de jurisprudencia y legislación online estimado en 187.600 euros y para las bases de datos y revistas jurídicas disponibles en la sede de la Biblioteca se ha dotado una partida de 112.500 euros.

Se optimiza la partida de Otrosí papel reduciendo la periodicidad, que pasa a ser semestral, se potencian los contenidos y se activan nuevas vías más económicas y segmentadas para su distribución a través de herramientas digitales y RRSS.

PUBLICACIONES Y GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia	%	Real 2022
Publicaciones	219.200	202.200	17.000	8%	250.819
Jurisprudencia y legislación on line	187.600	187.600	0	0%	185.000
Suscripción a bases de datos y revistas jurídicas	112.500	106.550	5.950	6%	121.165
Otrosí	46.000	54.050	(8.050)	(15%)	55.139
Gestión del Conocimiento	21.150	21.150	0	0%	21.151
Digitalización Archivo Histórico de la Biblioteca	0	0	0	0%	50.329
TOTAL GASTOS	586.450	571.550	14.900	3%	683.603
Ingresos de venta	215.000	217.040	(189.960)	(47%)	224.298
Ingresos de patrocinios	40.000	60.000	(65.000)	(52%)	28.766
TOTAL INGRESOS	255.000	277.040	(254.960)	(48%)	253.064
GASTOS NETOS	(331.450)	(294.510)			(430.539)
% Financiado en ingresos	43%	48%			37%

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
b) Otras publicaciones:	Unidades	Unidades	219.200	202.200	17.000	8%	250.819	(31.619)	(13%)
Memoria Anual, edición e impresión	300	300	6.400	6.400			0		
Presupuesto, edición e impresión	400	400	4.600	4.600			0		
Listado Administradores			4.400	4.400			0		
Listado Peritos			3.800	3.800			0		
Agenda y Publicaciones de textos legales			200.000	183.000			0		
c) Digitalización Archivo Histórico Biblioteca			0	0	0	(100%)	50.329	(50.329)	(100%)
d) Jurisprudencia y legislación on line			187.600	187.600	0	0%	185.000	2.600	1%
e) Suscripción bases de datos y revistas jurídicas			112.500	106.550	5.950	6%	121.165	(8.665)	(7%)
BBDD de documentación jurídica y portal de revistas			100.000	94.300			0		
Revistas electrónicas y en papel			10.500	10.250			0		
Encuadernaciones			2.000	2.000			0		
f) Gestión del Conocimiento			21.150	21.150	0	0%	21.151	(1)	(0%)

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
10. Trabajos Exteriores y Gastos Diversos NOTA 19			**1.525.360**	**1.434.690**	**90.670**	**6%**	**1.770.574**	**(245.214)**	**(14%)**
a) Limpieza de togas y suministro de agua en Delegaciones			66.720	36.500	30.220	83%	19.313	47.407	245%
Suministro de Agua en las Delegaciones			11.220	11.000	220		10.693	527	
Limpieza y mantenimiento de las togas			55.500	25.500	30.000		8.620	46.880	
b) Trabajos y Servicios Exteriores			294.520	260.240	34.280	13%	394.125	(99.605)	(25%)
Dictámenes periciales y asesoramiento jurídico IBM			0	0			133.520		
Personal Sustituciones ALD			0	0			68.718		
Externalización del Módulo de Gestión de Nóminas			72.500	69.410			74.937		
Consultoría Deontología/Honorarios			30.250	0			0		
Consultoría DPT, Auditoría retributiva y evaluación desempeño			30.000	30.000			7.744		
Servicio externalizado Reclutamiento & Selección			0	6.000			0		

NOTA 19. TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES

La cifra presupuestada para trabajos y servicios exteriores asciende a 1,5 millones de euros.

Destacar que la partida de correos representa el 28% del total de gasto de este apartado. Se recoge un incremento de tarifa del 8,5%, además de las bonificaciones que ya disponemos. También se ha estimado un 30% de ahorro por la automatización del sistema de notificaciones para utilizar otras vías más económicas e igual de fehacientes con terceros.

Como novedad se recogen la consultoría para procesos de Deontología y Honorarios, 30 mil euros y una consultoría para la evaluación del desempeño y definición de puestos de trabajo, 30 mil euros.

TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia	%	Real 2022
a) Limpieza de togas y suministros de agua en Delegaciones	66.720	36.500	30.220	83%	19.313
b) Trabajos y Servicios Exteriores	294.520	260.240	34.280	13%	394.125
c) Comunicación	131.080	186.400	(55.320)	(30%)	166.226
d) Gastos diversos	1.033.040	951.550	81.490	9%	1.190.910
TOTAL	1.525.360	1.434.690	90.670	6%	1.770.573

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
Servicios Jurídicos			29.000	29.000			17.618		
DPO			32.000	32.000			31.944		
Auditoría Cuentas Anuales			23.370	21.780			22.393		
Secretario de Corte de Arbitraje			19.800	19.800			21.000		
Expedientes de Corte / honorarios			1.270	2.400			0		
Centro de Derechos Reprográficos			3.000	11.000			(2.862)		
Compliance			10.000	10.000			0		
Certificación y consultoría Calidad			9.000	8.000			8.349		
Auditoría nuevo RGPD			0	9.600			0		
Informes Actuariales			4.480	4.500			4.477		
Soporte Espacio Abogacía			12.100	0			9.563		
Talleres Defensa			6.050	0			0		
Trabajo temporal			5.000	0			0		
Otros conceptos			6.700	6.750			(3.276)		
c) Comunicación			131.080	186.400	(55.320)	(30%)	166.226	(35.146)	(21%)
Campaña Abogacía			0	40.000			0		
Campaña y difusión Centro de Estudios			25.500	30.000			87.334		
LinkedIn			8.000	28.133			28.132		
Promoción de proyectos corporativos (planes, marketing y publicidad)			60.000	33.000			20.873		
Campaña y difusión Defensa de la Abogacía			0	15.000			0		
Vídeo institucional Servicios ICAM			0	2.500			0		
Campaña RSC: discapacitados			0	8.000			0		
Producción y diseño de materiales			15.000	9.000			9.709		

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
Banco de imágenes			4.000	4.000			0		
Folletos Biblioteca			0	500			0		
Resumen de prensa			8.500	7.565			8.549		
Servicio de alertas y noticias			10.080	8.702			11.629		
d) Gastos diversos			1.033.040	951.550	81.490	9%	1.190.910	(157.870)	(13%)
Material de oficina e imprenta			47.880	34.000			51.566		
Reprografía			244.500	244.500			257.946		
Manipulado			69.160	34.000			38.029		
Teléfono			22.500	22.500			20.057		
Correo			432.000	441.550			563.735		
Mensajería y envíos telemáticos			72.000	72.000			47.860		
Locomoción			25.000	23.000			18.261		
Carnets Colegiadas/os			120.000	80.000			193.456		
12. Dotación de Insolvencias NOTA 20			**153.000**	**196.500**	**(43.500)**	**(22%)**	**386.606**	**(233.606)**	**(60%)**
Cuotas			127.000	170.500			238.235		
Cursos			6.000	6.000			(3.218)		
Derechos de dictámenes			20.000	20.000			(24.960)		
Deuda Ministerio/ Confirming			0	0			176.549		
13. Gastos Excepcionales			**0**	**0**	**0**	**0%**	**10.984**	**(10.984)**	**(100%)**

NOTA 20. DOTACIÓN DE INSOLVENCIAS

Se estima una dotación de insolvencias de 153.000 euros para provisionar los posibles impagos de cuotas colegiales y derechos de dictámenes de tasaciones de costas que se produzcan en el ejercicio 2023. Se ha estimado una morosidad del 0,6% de la emisión 2021.

Gastos

[euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Diferencia Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
V. GASTOS FINANCIEROS NOTA 21			**124.685**	**128.220**	**(3.535)**	**(3%)**	**124.487**	**198**	**0%**
1. Gastos Financieros			**47.785**	**99.020**	**(51.235)**	**(52%)**	**89.044**	**(41.259)**	**(46%)**
2. Intereses actuariales por el compromiso del seguro médico			**76.900**	**29.200**	**47.700**	**163%**	**35.443**	**41.457**	**117%**
VI. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS			**0**	**0**	**0**	**0%**	**482**	**(482)**	**(100%)**
TOTAL GASTOS			31.007.000	30.435.000	572.000	1,9%	30.311.278	695.722	2,3%

NOTA 21. GASTOS FINANCIEROS

Este apartado asciende a 125 mil euros correspondientes a:

- La dotación financiera asociada al compromiso del seguro médico del personal anterior a 31 de diciembre de 2012, y sus familiares, por importe de 76.900 euros, cuyo cálculo se revisa cada año a través de un informe actuarial. Dicho documento refleja que la provisión a realizar en el ejercicio 2023 para dotar los compromisos sea de 130.800 euros, de los cuales, 53.900 euros van con cargo a gastos de personal y 76.900 euros van con cargo a gastos financieros.
- Por otro lado, se recogen los gastos bancarios relativos a la actividad y gestión del Colegio, 47 mil euros.

3 | Proyecto de Presupuesto

Anexos

3.1. Asistencia Jurídica Gratuita

3.2. Centro de Estudios

3.2. Centros de Actividades

ANEXO. Asistencia Jurídica Gratuita (TO, ALD y SOJ)

Ingresos [euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	**5.234.900**	**4.621.600**	**613.300**	**13%**	**4.963.568**	**271.332**	**5%**
1. Subvenciones	5.234.900	4.621.600	613.300	13%	4.963.438	271.462	5%
a) Subvención infraestructura Justicia Gratuita	3.816.000	3.762.800	53.200		3.759.806	56.194	
b) Subvenciones Servicios de Orientación Jurídica:	1.418.900	858.800	560.100		1.198.052	220.848	
Comunidad de Madrid S.O.J. General, Penitenciario, Menores, Mayores, Hipotecario, Extranjería, Personas con discapacidad, Víctimas y Mediación	1.110.000	800.000	310.000		1.110.000	0	
Ayuntamiento de Madrid S.O.J. Vivienda	197.895	0	197.895		0	197.895	
Convenio ACNUR S.O.J. Protección Internacional	52.205	0	52.205		29.252	22.953	
Ayuntamiento de Madrid S.O.J. Móstoles	58.800	58.800	0		58.800	0	
c) Otras subvenciones y donativos	0	0			5.580		
3. Ingresos excepcionales	0	0			130		
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0%**	**0**	**0**	**0%**
TOTAL INGRESOS	**5.234.900**	**4.621.600**	**613.300**	**13%**	**4.963.568**	**271.332**	**5%**

Gastos [euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
I. GASTOS DE PERSONAL	**3.100.941**	**2.922.534**	**178.407**	**6%**	**2.907.415**	**193.526**	**7%**
1. Sueldos y salarios	2.315.048	2.176.088	138.960	6%	2.201.115	113.933	5%
2. Indemnizaciones	0	0	0	0%	11.150		
3. Cargas sociales	785.893	746.446	39.447	5%	695.150	90.743	13%
a) Seguridad Social a cargo del Colegio	702.666	644.442			614.909		
c) Dotación actuarial compromisos seguro médico empleados y familiares (31-12-12)	15.937	40.163			36.875		
c) Gastos de formación	14.700	14.163			0		
d) Otros gastos sociales	52.590	47.678			43.366		
II. EDIFICIOS	**143.504**	**130.860**	**12.644**	**10%**	**115.217**	**28.287**	**25%**
1. Amortizaciones	39.774	36.529			30.491		
2. Conservación, Suministros, Seguridad y resto	103.730	94.331			84.726		
a) Conservación y mantenimiento de edificios	8.239	10.732			938		
b) Suministros	47.721	38.295			39.670		
c) Seguridad	25.189	23.900			23.431		
d) Primas de seguros	4.408	4.167			4.168		
e) Alquileres	7.915	7.423			6.267		
f) Tributos	10.258	9.814			10.252		
III. TECNOLOGÍA	**44.956**	**44.465**	**491**	**1%**	**36.950**	**8.006**	**22%**
1. Amortizaciones en equipamiento y software	12.822	16.741			13.085		
2. Aplicaciones, Comunicaciones e Infraestructura	32.134	27.724			23.865		
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**2.189.751**	**1.646.310**	**543.441**	**33%**	**2.179.705**	**10.046**	**0%**
1. Acciones Profesionales	**1.604.740**	**1.100.300**	**504.440**	**46%**	**1.206.312**	**398.428**	**33%**
a) Desplazamientos y Comunicaciones a Letrados	54.600	54.600			51.031		
b) Dictámenes insostenibilidad	163.350	141.500			143.965		

ANEXO. Asistencia Jurídica Gratuita (TO, ALD y SOJ)

Gastos [euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
c) Servicio de Justicia Gratuita	169.370	149.000			125.701		
d) Servicios de Orientación Jurídica	1.217.420	755.200	462.220	61%	885.614	331.806	37%
S.O.J. General	144.232	117.590			138.908		
S.O.J. Social	165.044	132.110			155.001		
S.O.J. Contencioso	117.612	86.100			107.811		
S.O.J. Penitenciario	127.607	137.100			124.848		
S.O.J. Extranjería	67.276	54.700			66.550		
S.O.J. Menores	56.870	48.400			54.402		
S.O.J. Hipotecario	6.050	18.900			6.413		
S.O.J. Mayores	30.250	31.500			33.894		
S.O.J. Personas con discapacidad	12.500	12.600			11.132		
S.O.J. Víctimas	24.200	18.900			21.054		
S.O.J. Mediación	83.732	62.900			45.944		
S.O.J. Sedes Judiciales	136.174	0			67.579		
S.O.J. ACNUR	37.268	0			18.876		
S.O.J. Vivienda	174.240	0			0		
S.O.J. Móstoles	34.365	34.400			33.202		
5. Actividades de Formación	0	0	0	0%	0	0	0%
c) Becas de Formación Profesional	0	0			0		
7. Actividades Corporativas	2.000	2.000	0	0%	666	1.334	200%
c) Actos no organizados por el Colegio	2.000	2.000			666		
10. Trabajos Exteriores y Gastos Diversos	583.011	544.010	39.001	7%	796.178	(213.167)	(27%)
b) Trabajos y Servicios Exteriores	6.332	1.233			69.953		
c) Comunicación	0	0			0		
d) Gastos diversos	576.679	542.778			726.225		
Material de oficina e imprenta	9.013	6.400			4.485		
Reprografía	102.056	102.056			94.722		
Manipulado	33.202	29.200			35.272		
Teléfono	3.470	3.470			1.160		
Correo	400.550	373.000			574.285		
Mensajería	28.102	28.102			16.195		
Locomoción	287	550			106		
13. Dotación de insolvencias	**0**	**0**			**176.549**		
V. GASTOS FINANCIEROS	**18.312**	**6.574**	**11.738**	**179%**	**8.469**	**9.843**	**116%**
2. Intereses actuariales por el compromiso del seguro médico	18.312	6.574			8.469		
VI. REPERCUTIDOS (*)	**1.107.436**	**782.856**	**324.580**	**41%**	**904.262**	**203.174**	**22%**
TOTAL GASTOS	**6.604.900**	**5.533.600**	**1.071.300**	**19%**	**6.152.018**	**452.882**	**7%**
RESULTADO	**(1.370.000)**	**(912.000)**	**(458.000)**	**50%**	**(1.188.450)**	**(181.550)**	**15%**
Gastos extraordinarios certificación Gürtel	**0**	**0**			**(307.703)**		
RESULTADO DEL EJERCICIO	**(1.370.000)**	**(912.000)**	**(458.000)**	**50%**	**(1.496.153)**	**126.153**	**(8%)**

(*) Reparto de Sistemas, S.Económicos, Compras-SSGG, RRHH y Control de Gestión.

Ingresos [euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**1.466.000**	**1.500.000**	**(34.000)**	**(2%)**	**1.051.468**	**414.532**	**39%**
2. Ingresos por cursos	1.466.000	1.500.000	(34.000)	(2%)	1.500.000	(34.000)	(2%)
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	**155.000**	**129.000**	**26.000**	**20%**	**141.250**	**13.750**	**10%**
TOTAL INGRESOS	**1.621.000**	**1.629.000**	**(8.000)**	**(0%)**	**1.192.718**	**428.282**	**36%**

Gastos [euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
I. GASTOS DE PERSONAL	**461.166**	**394.389**	**66.777**	**17%**	**396.887**	**64.279**	**16%**
1. Sueldos y salarios	348.701	297.818			304.191		
3. Cargas sociales	112.465	96.571			92.696		
a) Seguridad Social a cargo del Colegio	103.168	84.216			84.611		
c) Dotación actuarial compromisos seguro médico	1.937	4.481			3.387		
c) Gastos de formación	1.890	1.717			0		
d) Otros gastos sociales	5.470	6.158			4.698		
II. EDIFICIOS	**173.071**	**163.590**	**9.481**	**6%**	**130.572**	**42.499**	**33%**
1. Amortizaciones	59.236	65.073	(5.837)	(9%)	40.369	18.867	47%
2. Conservación, Suministros, Seguridad y resto	113.835	98.517	15.318	16%	90.203	23.632	26%
a) Conservación y reparación ordinarias	10.127	13.191			987		
b) Suministros	57.559	42.034			45.107		
c) Seguridad	30.962	28.761			28.801		
d) Primas de seguro	1.462	1.435			1.438		
e) Alquileres	1.331	1.248			1.265		
f) Tributos	12.393	11.848			12.605		
III. TECNOLOGÍA	**64.296**	**40.934**	**23.362**	**57%**	**48.024**	**16.272**	**34%**
1. Amortizaciones en equipamiento y software	25.362	10.534			17.441		
2. Aplicaciones, Comunicaciones e Infraestructura	38.934	30.400			30.583		

Gastos [euros]	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Ppto. 2022	%	Real 2022	Dif. Ppto. 2023 sobre Real 2022	%
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**803.464**	**809.134**	**(5.670)**	**(1%)**	**755.918**	**47.546**	**6%**
5. Actividades de Formación	**763.150**	**756.080**	**7.070**	**1%**	**646.040**	**117.110**	**18%**
a) Ponentes y plataforma e-learning	754.150	746.000			639.895		
c) Becas de Formación Profesional	9.000	10.080			6.145		
7. Actividades Corporativas	3.520	6.640	(3.120)	(47%)	10.665	(7.145)	(67%)
10. Trabajos Exteriores y Gastos Diversos	30.794	40.414	(9.620)	(24%)	102.431	(71.637)	(70%)
b) Trabajos y Servicios Exteriores	2.657	2.114			(123)		
c) Comunicación	25.500	35.990			95.695		
d) Gastos diversos	2.637	2.310			6.859		
11. Insolvencias	6.000	6.000	0	0%	(3.218)	9.218	(286%)
V. GASTOS FINANCIEROS	**5.020**	**3.925**	**1.095**	**28%**	**3.562**	**1.458**	**41%**
VI. REPERCUTIDOS (*)	**271.783**	**194.028**	**77.755**	**40%**	**186.076**	**85.707**	**46%**
TOTAL GASTOS	**1.778.800**	**1.606.000**	**172.800**	**11%**	**1.521.039**	**257.761**	**17%**
RESULTADO	**(157.800)**	**23.000**	**(180.800)**		**(328.321)**	**170.521**	

(*) Reparto de Sistemas, S.Económicos, Compras-SSGG, RRHH y Control de Gestión.

SERVICIOS A LA CIUDADANÍA	TURNO DE OFICIO	SOJ	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]					
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**3.816.000**	**1.418.900**	**5.234.900**	**4.621.600**	**613.300**
1. Subvenciones	3.816.000	1.418.900	5.234.900	4.621.600	613.300
2. Ingresos varios	0	0	0	0	0
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**3.816.000**	**1.418.900**	**5.234.900**	**4.621.600**	**613.300**
Gastos [euros]					
I. GASTOS DE PERSONAL	**2.803.979**	**296.962**	**3.100.941**	**2.922.534**	**178.407**
II. EDIFICIOS	**128.500**	**15.004**	**143.504**	**130.860**	**12.644**
III. TECNOLOGÍA	**18.211**	**26.745**	**44.956**	**44.465**	**491**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**912.674**	**1.277.076**	**2.189.750**	**1.646.310**	**543.440**
1. Proyectos	0	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	387.320	1.217.420	1.604.740	1.100.300	504.440
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	0	0	0	0
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	2.000	0	2.000	2.000	0
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	523.354	59.656	583.010	544.010	39.000
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**18.312**	**0**	**18.312**	**6.574**	**11.738**
VI. REPERCUTIDOS	**792.191**	**315.246**	**1.107.436**	**782.856**	**324.580**
TOTAL GASTOS	**4.673.867**	**1.931.033**	**6.604.900**	**5.533.600**	**1.071.300**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(857.867)**	**(512.133)**	**(1.370.000)**	**(912.000)**	**(458.000)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(807.837)**	**(104.163)**	**(912.000)**		
DIFERENCIA	**(50.030)**	**(407.970)**	**(458.000)**		

ANEXO. Centros de Actividades

SERVICIOS AL COLEGIADO/A	DEFENSA DE LA ABOGACÍA	SERVICIO DE ATENCIÓN COLEGIAL (SAC)	SALAS DE LA ABOGACIA	OFICINAS DE ENLACE	DELEGACIÓN SUR	ESPACIO ABOGACIA
Ingresos [euros]						
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**2.500**	**55.000**	**0**	**0**	**120.180**	**50.000**
1. Subvenciones	0	0	0	0	0	**0**
2. Ingresos varios	2.500	55.000	0	0	120.180	**50.000**
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0	**0**
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	2.500	55.000	0	0	120.180	**50.000**
Gastos [euros]						
I. GASTOS DE PERSONAL	**411.755**	**968.758**	**904.227**	**426.280**	**173.020**	**63.136**
II. EDIFICIOS	**24.785**	**115.366**	**1.623**	**424**	**83.863**	**177.054**
III. TECNOLOGÍA	**2.084**	**1.491**	**32.237**	**1.480**	**3.596**	**6.935**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**25.089**	**46.757**	**33.199**	**2.978**	**1.537**	**26.721**
1. Proyectos	0	0	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	0	0	0	0	0
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	8.000	0	0	0	0	0
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	17.089	46.757	33.199	2.978	1.537	26.721
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**327**	**12.082**	**10.966**	**2.800**	**506**	**0**
VI. REPERCUTIDOS	**79.794**	**183.874**	**204.951**	**62.824**	**134.455**	**71.067**
TOTAL GASTOS	543.833	1.328.328	1.187.203	496.787	396.978	**344.913**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(541.333)**	**(1.273.328)**	**(1.187.203)**	**(496.787)**	**(276.798)**	**(294.913)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(511.076)**	**(1.256.204)**	**(1.121.423)**	**(471.067)**	**(18.038)**	**(243.914)**
DIFERENCIA	**(30.257)**	**(17.124)**	**(65.780)**	**(25.719)**	**(258.760)**	**(50.999)**

ANEXO. Centros de Actividades

SERVICIOS AL COLEGIADO/A	MEDIACIÓN	SERVICIOS COLEGIALES (póliza RC, NM,...)	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]					
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**135.000**	**(135.000)**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**22.125**	**0**	**249.805**	**458.400**	**(208.595)**
1. Subvenciones	0	0	0	0	0
2. Ingresos varios	22.125	0	249.805	458.400	(208.595)
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**22.125**	**0**	**249.805**	**593.400**	**(343.595)**
Gastos [euros]					
I. GASTOS DE PERSONAL	**154.007**	**25.194**	**3.126.377**	**3.033.925**	**92.452**
II. EDIFICIOS	**35.023**	**6.795**	**444.934**	**435.810**	**9.124**
III. TECNOLOGÍA	**4.964**	**6.349**	**59.136**	**66.268**	**(7.132)**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**27.748**	**4.610.440**	**4.774.468**	**4.772.752**	**1.716**
1. Proyectos	0	222.000	222.000	226.900	(4.900)
2. Acciones Profesionales	17.000	0	17.000	28.000	(11.000)
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	374.000	374.000	453.000	(79.000)
4. Prestaciones Asistenciales	0	16.200	16.200	0	16.200
5. Actividades de Formación	0	0	0	46.000	(46.000)
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	3.996.200	3.996.200	3.926.900	69.300
7. Acciones Corporativas	2.000	0	10.000	3.000	7.000
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	8.748	2.040	139.068	88.952	50.116
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**707**	**0**	**27.389**	**11.135**	**16.253**
VI. REPERCUTIDOS	**152.960**	**331.425**	**1.221.350**	**1.208.848**	**12.503**
TOTAL GASTOS	**375.410**	**4.980.203**	**9.653.654**	**9.528.739**	**124.916**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(353.285)**	**(4.980.203)**	**(9.403.849)**	**(8.935.339)**	**(468.511)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(122.768)**	**(5.190.848)**	**(8.935.339)**	**0**	
DIFERENCIA	**(230.516)**	**210.645**	**(468.511)**	**0**	

FORMACIÓN Y SECCIONES	CENTRO DE ESTUDIOS	SECCIONES Y EMPLEO	I+D / NORMATIVA	AJA	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]							
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**1.466.000**	**0**	**0**	**0**	**1.466.000**	**1.500.000**	**(34.000)**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**155.000**	**72.600**	**0**	**0**	**227.600**	**195.000**	**32.600**
1. Subvenciones	**135.000**	**0**	**0**	**0**	**135.000**	**114.000**	**21.000**
2. Ingresos varios	**20.000**	**72.600**	**0**	**0**	**92.600**	**81.000**	**11.600**
3. Ingresos extraordinarios	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**1.621.000**	**72.600**	**0**	**0**	**1.693.600**	**1.695.000**	**(1.400)**
Gastos [euros]							
I. GASTOS DE PERSONAL	**461.166**	**348.032**	**484**	**0**	**809.682**	**798.509**	**11.173**
II. EDIFICIOS	**173.071**	**49.814**	**3.678**	**5.446**	**232.010**	**180.112**	**51.898**
III. TECNOLOGÍA	**64.296**	**17.333**	**522**	**262**	**82.413**	**51.649**	**30.764**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**803.464**	**389.727**	**1.964**	**74.237**	**1.269.391**	**1.128.343**	**141.048**
1. Proyectos	0	190.540	0	0	190.540	55.000	135.540
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	763.150	9.000	0	0	772.150	761.120	11.030
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	3.520	182.000	0	70.000	255.520	247.640	7.880
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	30.794	8.187	1.964	4.237	45.181	58.583	(13.402)
11. Dotación de Insolvencias	6.000	0	0	0	6.000	6.000	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**5.020**	**1.526**	**0**	**0**	**6.546**	**4.525**	**2.022**
VI. REPERCUTIDOS	**271.783**	**117.335**	**1.242**	**4.584**	**394.944**	**313.618**	**81.326**
TOTAL GASTOS	**1.778.800**	**923.768**	**7.889**	**84.530**	**2.794.986**	**2.476.756**	**318.231**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(157.800)**	**(851.168)**	**(7.889)**	**(84.530)**	**(1.101.386)**	**(781.756)**	**(319.631)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**23.000**	**(574.483)**	**(108.491)**	**(121.782)**	**(781.756)**		
DIFERENCIA	**(180.800)**	**(276.684)**	**100.601**	**37.252**	**(319.631)**		

ANEXO. Centros de Actividades

ORDENACIÓN DE LA PRÁCTICA	DEONTOLOGÍA	HONORARIOS	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]					
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**0**	**500.000**	**500.000**	**440.000**	**60.000**
1. Subvenciones	0	0	0	0	0
2. Ingresos varios	0	500.000	500.000	440.000	60.000
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**0**	**500.000**	**500.000**	**440.000**	**60.000**
Gastos [euros]					
I. GASTOS DE PERSONAL	**604.516**	**482.774**	**1.087.290**	**1.011.864**	**75.426**
II. EDIFICIOS	**51.596**	**46.510**	**98.106**	**95.112**	**2.994**
III. TECNOLOGÍA	**13.003**	**20.059**	**33.062**	**4.777**	**28.285**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**210.424**	**252.351**	**462.775**	**430.863**	**31.911**
1. Proyectos	0	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	144.800	170.160	314.960	300.000	14.960
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	0	0	0	0
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	0	0	0	0	0
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	65.624	62.191	127.815	110.863	16.951
11. Dotación de Insolvencias	0	20.000	20.000	20.000	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**5.248**	**3.817**	**9.064**	**3.266**	**5.798**
VI. REPERCUTIDOS	**124.897**	**104.418**	**229.315**	**236.895**	**(7.580)**
TOTAL GASTOS	**1.009.684**	**909.929**	**1.919.612**	**1.782.777**	**136.835**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(1.009.684)**	**(409.929)**	**(1.419.612)**	**(1.342.777)**	**(76.835)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(964.564)**	**(378.213)**	**(1.342.777)**		
DIFERENCIA	**(45.119)**	**(31.716)**	**(76.835)**		

COLEGIO SOCIAL	RSA	PRESTACIONES ASISTENCIALES	CLUB SENIOR	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]						
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Subvenciones	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos varios	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gastos [euros]						
I. GASTOS DE PERSONAL	**54.345**	**146.288**	**0**	**200.632**	**204.106**	**(3.473)**
II. EDIFICIOS	**3.281**	**13.087**	**68.880**	**85.247**	**70.685**	**14.562**
III. TECNOLOGÍA	**0**	**9.135**	**2.136**	**11.271**	**1.164**	**10.107**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**12.426**	**1.464.080**	**35.411**	**1.511.916**	**1.923.339**	**(411.423)**
1. Proyectos	0	0	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	1.457.000	35.000	1.492.000	1.908.200	(416.200)
5. Actividades de Formación	0	0	0	0	0	0
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	11.000	0	0	11.000	11.000	0
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	1.426	7.080	411	8.916	4.139	4.777
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**0**	**1.770**	**0**	**1.770**	**650**	**1.119**
VI. REPERCUTIDOS	**7.687**	**92.160**	**4.480**	**104.327**	**280.398**	**(176.071)**
TOTAL GASTOS	**77.738**	**1.726.518**	**110.907**	**1.915.163**	**2.480.342**	**(565.179)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(77.738)**	**(1.726.518)**	**(110.907)**	**(1.915.163)**	**(2.480.342)**	**565.179**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(79.852)**	**(2.113.813)**	**(286.677)**	**(2.480.342)**		
DIFERENCIA	**2.114**	**387.295**	**175.771**	**565.179**		

BIBLIOTECA, PATROCINIOS, COMPRAS Y SSGG	BIBLIOTECA	CLUB ICAM	PUBLICACIONES	ACTOS CORPORATIVOS
Ingresos [euros]				
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**7.000**	**67.600**	**255.000**	**414.100**
1. Subvenciones	0	0	0	0
2. Ingresos varios	7.000	67.600	255.000	414.100
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**7.000**	**67.600**	**255.000**	**414.100**
Gastos [euros]				
I. GASTOS DE PERSONAL	**786.570**	**39.227**	**0**	**0**
II. EDIFICIOS	**437.226**	**1.752**	**0**	**2.877**
III. TECNOLOGÍA	**76.130**	**5.808**	**0**	**3.163**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**345.393**	**33.822**	**225.853**	**225.912**
1. Proyectos	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	9.000	0	0	0
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	1.000	33.400	0	218.300
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	318.250	0	219.200	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	17.143	422	6.653	7.612
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**2.612**	**0**	**0**	**0**
VI. REPERCUTIDOS	**250.402**	**14.911**	**7.995**	**8.211**
TOTAL GASTOS	**1.898.332**	**95.520**	**233.848**	**240.162**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(1.891.332)**	**(27.920)**	**21.152**	**173.938**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(1.811.814)**	**(29.314)**	**43.145**	**(97.710)**
DIFERENCIA	**(79.519)**	**1.394**	**(21.993)**	**271.648**

BIBLIOTECA, PATROCINIOS, COMPRAS Y SSGG	COMPRAS Y SSGG	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]				
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**0**	**743.700**	**614.740**	**128.960**
1. Subvenciones	**0**	**0**	**0**	**0**
2. Ingresos varios	**0**	**743.700**	**614.740**	**128.960**
3. Ingresos extraordinarios	**0**	**0**	**0**	**0**
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**0**	**743.700**	**614.740**	**128.960**
Gastos [euros]				
I. GASTOS DE PERSONAL	**245.982**	**1.071.778**	**1.023.675**	**48.103**
II. EDIFICIOS	**122.229**	**564.084**	**489.676**	**74.408**
III. TECNOLOGÍA	**3.486**	**88.587**	**74.022**	**14.564**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**14.240**	**845.221**	**900.486**	**(55.265)**
1. Proyectos	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	9.000	10.080	(1.080)
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	0	252.700	325.400	(72.700)
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	537.450	514.750	22.700
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	14.240	46.071	50.256	(4.185)
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**2.098**	**4.709**	**1.849**	**2.860**
VI. REPERCUTIDOS	**0**	**281.518**	**312.489**	**(30.971)**
TOTAL GASTOS	**388.034**	**2.855.897**	**2.802.197**	**53.700**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(388.034)**	**(2.112.197)**	**(2.187.457)**	**75.260**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(291.763)**	**(2.187.457)**		**0**
DIFERENCIA	**(96.271)**	**75.260**		

GABINETE DEL DECANO Y COMUNICACIÓN	G. DECANO	JUNTA DE GOBIERNO	INTERNACIONAL	COMUNICACIÓN
Ingresos [euros]				
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Subvenciones	0	0	0	0
2. Ingresos varios	0	0	0	0
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**0**	**0**	**0**	**0**
Gastos [euros]				
I. GASTOS DE PERSONAL	**271.731**	**0**	**110.169**	**304.611**
II. EDIFICIOS	**58.807**	**75.960**	**4.930**	**15.668**
III. TECNOLOGÍA	**110**	**12.632**	**99**	**20.334**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**26.562**	**152.819**	**61.004**	**125.937**
1. Proyectos	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	0	27.300	4.500
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	6.000	127.920	13.200	0
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	16.175	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	3.000
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	20.562	24.899	4.329	118.437
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**1.935**	**0**	**0**	**0**
VI. REPERCUTIDOS	**42.873**	**7.812**	**16.637**	**80.740**
TOTAL GASTOS	**402.019**	**249.222**	**192.839**	**547.290**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(402.019)**	**(249.222)**	**(192.839)**	**(547.290)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(486.867)**	**(195.728)**	**(206.552)**	**(523.378)**
DIFERENCIA	**84.848**	**(53.494)**	**13.713**	**(23.912)**

GABINETE DEL DECANO Y COMUNICACIÓN	OTROSÍ	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]				
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Subvenciones	0	0	0	0
2. Ingresos varios	0	0	0	0
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**0**	**0**	**0**	**0**
Gastos [euros]				
I. GASTOS DE PERSONAL	**0**	**686.512**	**721.044**	**(34.532)**
II. EDIFICIOS	**0**	**155.364**	**156.463**	**(1.099)**
III. TECNOLOGÍA	**0**	**33.175**	**18.174**	**15.001**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**46.000**	**412.323**	**386.958**	**25.365**
1. Proyectos	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	31.800	28.540	3.260
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	0	147.120	91.660	55.460
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	16.175	15.650	525
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	46.000	49.000	56.800	(7.800)
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	0	168.228	194.308	(26.080)
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**0**	**1.935**	**729**	**1.206**
VI. REPERCUTIDOS	**1.628**	**149.690**	**189.884**	**(40.194)**
TOTAL GASTOS	**47.628**	**1.438.999**	**1.473.252**	**(34.253)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(47.628)**	**(1.438.999)**	**(1.473.252)**	**34.253**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(60.727)**	**(1.473.252)**		
DIFERENCIA	**13.098**	**34.253**		

OTROS CENTROS DE ACTIVIDAD	SISTEMAS	SERVICIOS ECONÓMICOS	RRHH	CONTROL DE GESTION	DIRECCION GENERAL	AUDITORIA INTERNA	IGUALDAD
Ingresos [euros]							
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Subvenciones	0	0	25.000	0	0	0	0
2. Ingresos varios	0	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL INGRESOS	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gastos [euros]							
I. GASTOS DE PERSONAL	**950.005**	**446.695**	**212.514**	**231.242**	**237.039**	**55.017**	**0**
II. EDIFICIOS	**78.010**	**34.265**	**11.558**	**4.123**	**30.418**	**20.563**	**0**
III. TECNOLOGÍA	**950.133**	**24.714**	**2.183**	**9.182**	**256**	**0**	**104**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**30.312**	**50.595**	**118.150**	**8.975**	**5.894**	**10.205**	**20.233**
1. Proyectos	0	0	0	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	0	0	0	0	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	21.000	4.500	0	4.500	0	0	0
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	0	0	0	0	0	0	20.000
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	0	0	0	0
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	9.312	46.095	118.150	4.475	5.894	10.205	233
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	0	0	0	0
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**4.026**	**47.088**	**0**	**927**	**0**	**0**	**0**
VI. REPERCUTIDOS	**0**	**0**	**0**	**0**	**14.675**	**8.092**	**720**
TOTAL GASTOS	**2.012.486**	**603.357**	**344.405**	**254.448**	**288.281**	**93.876**	**21.056**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(2.012.486)**	**(603.357)**	**(319.405)**	**(254.448)**	**(288.281)**	**(93.876)**	**(21.056)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(2.015.808)**	**(623.533)**	**(315.272)**	**(247.864)**	**(233.747)**	**(109.878)**	**(22.643)**
DIFERENCIA	**3.321**	**20.176**	**(4.132)**	**(6.584)**	**(54.535)**	**16.002**	**1.587**

OTROS CENTROS DE ACTIVIDAD	CORTE DE ARBITRAJE	MERCHANDAISING	SECRETARIA GENERAL	Gastos Generales No Imputables	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]							
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**0**	**0**	**0**	**21.718.900**	**21.718.900**	**22.119.100**	**(400.200)**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**51.000**	**65.795**	**0**	**144.300**	**286.095**	**350.660**	**(64.565)**
1. Subvenciones	0	0	0	0	25.000	25.000	0
2. Ingresos varios	51.000	65.795	0	144.300	261.095	325.660	(64.565)
3. Ingresos extraordinarios	0	0	0	0	0	0	0
III. INGRESOS FINANCIEROS	**0**	**0**	**0**	**580.000**	**580.000**	**500**	**579.500**
TOTAL INGRESOS	**51.000**	**65.795**	**0**	**22.443.200**	**22.584.995**	**22.470.260**	**114.735**
Gastos [euros]							
I. GASTOS DE PERSONAL	**51.070**	**0**	**489.706**	**(454.000)**	**2.219.288**	**2.731.893**	**(512.605)**
II. EDIFICIOS	**26.915**	**0**	**66.764**	**1.135**	**273.750**	**244.781**	**28.969**
III. TECNOLOGÍA	**1.351**	**0**	**216**	**364**	**988.501**	**917.782**	**70.719**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**25.057**	**120.000**	**80.579**	**3.305.870**	**3.775.870**	**3.688.379**	**87.491**
1. Proyectos	0	0	0	0	0	0	0
2. Acciones Profesionales	0	0	13.300	0	13.300	13.300	0
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
4. Prestaciones Asistenciales	0	0	0	0	0	0	0
5. Actividades de Formación	0	0	0	0	30.000	36.000	(6.000)
6. Responsabilidad Civil Colegiados	0	0	0	0	0	0	0
7. Acciones Corporativas	2.000	0	0	0	22.000	25.000	(3.000)
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	0	0	0	3.176.500	3.176.500	3.075.000	101.500
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	0	0	0	0	0	0	0
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	23.057	120.000	67.279	2.370	407.070	368.579	38.491
11. Dotación de Insolvencias	0	0	0	127.000	127.000	170.500	(43.500)
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0	0	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**366**	**0**	**2.552**	**0**	**54.959**	**99.491**	**(44.532)**
VI. REPERCUTIDOS	**17.390**	**4.248**	**44.130**	**(3.577.835)**	**(3.488.581)**	**(3.324.988)**	**(163.593)**
TOTAL GASTOS	**122.148**	**124.248**	**683.947**	**(724.465)**	**3.823.787**	**4.357.338**	**(533.550)**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**(71.148)**	**(58.453)**	**(683.947)**	**23.167.665**	**18.761.208**	**18.112.922**	**648.285**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022	**(92.935)**	**(23.522)**	**(708.729)**	**22.506.854**	**18.112.922**		
DIFERENCIA	**21.787**	**(34.931)**	**24.783**	**660.811**	**648.285**		

TOTAL ICAM	Ppto. 2023	Ppto. 2022	Diferencia
Ingresos [euros]			
I. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIO	**23.184.900**	**23.754.100**	**(569.200)**
II. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	**7.242.100**	**6.680.400**	**561.700**
1. Subvenciones	**5.394.900**	**4.760.600**	**634.300**
2. Ingresos varios	**1.847.200**	**1.919.800**	**(72.600)**
3. Ingresos extraordinarios	**0**	**0**	**0**
III. INGRESOS FINANCIEROS	**580.000**	**500**	**579.500**
TOTAL INGRESOS	**31.007.000**	**30.435.000**	**572.000**
Gastos [euros]			
I. GASTOS DE PERSONAL	**12.302.500**	**12.447.550**	**(145.050)**
II. EDIFICIOS	**1.997.000**	**1.803.500**	**193.500**
III. TECNOLOGÍA	**1.341.100**	**1.178.300**	**162.800**
IV. ACTIVIDAD COLEGIAL	**15.241.715**	**14.877.430**	**364.285**
1. Proyectos	412.540	281.900	130.640
2. Acciones Profesionales	1.950.000	1.441.600	508.400
3. Póliza Anual Nueva Mutua Sanitaria	374.000	453.000	(79.000)
4. Prestaciones Asistenciales	1.508.200	1.908.200	(400.000)
5. Actividades de Formación	842.950	881.740	(38.790)
6. Responsabilidad Civil Colegiados	3.996.200	3.926.900	69.300
7. Acciones Corporativas	700.340	705.700	(5.360)
8. Subvenciones a Organismos e Instituciones	3.192.675	3.090.650	102.025
9. Publicaciones y gestión del conocimiento	586.450	571.550	14.900
10. Trabajos exteriores y gastos diversos	1.525.360	1.419.690	105.670
11. Dotación de Insolvencias	153.000	196.500	(43.500)
12. Gastos Extraordinarios	0	0	0
V. GASTOS FINANCIEROS	**124.685**	**128.220**	**(3.535)**
VI. REPERCUTIDOS	**0**	**0**	**0**
TOTAL GASTOS	**31.007.000**	**30.435.000**	**572.000**
RESULTADO PRESUPUESTO 2023	**0**	**0**	**0**
RESULTADO PRESUPUESTO 2022			
DIFERENCIA			

ILUSTRE COLEGIO
DE LA ABOGACÍA
DE MADRID

www.icam.es