

MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2022

La Junta de Gobierno del CODNIB, reunida en su sesión 81^a celebrada el 17 de febrero de 2022, aprobó por unanimidad los presupuestos para 2022, que se presentan a continuación, y que serán sometidos a votación de la XV Asamblea General que se celebrará el 30 de abril de 2022.

PRESUPUESTO EJERCICIO 2022		
INGRESOS	IMPORTE	%
Cuotas de colegiados ejercientes	31.425,00 €	72,1%
Cuotas de colegiados no ejercientes	9.270,00 €	21,3%
Cuotas de inscripción	1.740,00 €	4,0%
Bajas	-240,00 €	
Fondo Contingencia ILT	-600,00 €	
Trabajos a entidades	2.000,00 €	4,6%
Trabajos a entidades II	0,00 €	0,0%
Cursos de formación continuada	0,00 €	0,0%
TOTAL - INGRESOS	43.595,00 €	100,0%
GASTOS FIJOS (IVA incluido)	IMPORTE	
Cuotas CGCODN	8.943,98 €	22,1%
Seguros Directivos	552,00 €	1,4%
Página web	517,00 €	1,3%
Seguro local	236,00 €	0,6%
OneDrive	71,00 €	0,2%
Zoom	173,00 €	0,4%
PEN	56,00 €	0,1%
Alquiler local	4.716,00 €	11,7%
Gastos Asesoría Contable	2.265,00 €	5,6%
Gastos Notario	55,00 €	0,1%
Gastos Asesoría Legal	2.050,00 €	5,1%
RGPD	370,00 €	0,9%
Personal, Gestor	10.387,08 €	25,7%
Nómina	4.847,28 €	12,0%
Seguros Sociales	1.837,32 €	4,5%
Desplazamientos Vocal Insular	200,00 €	0,5%
Otros (km, taxi, parking...)	337,00 €	0,8%
Gastos bancarios	216,00 €	0,5%
Publicidad colegios profesionales	- €	0,0%
Materiales divulgación	- €	0,0%
Electricidad	240,00 €	0,6%
Teléfono	480,00 €	1,2%
Material de oficina	165,00 €	0,4%
Envíos	100,00 €	0,2%
Limpieza local	51,00 €	0,1%
Gastos imprevistos	100,00 €	0,2%
Otros tributos	175,00 €	0,4%
Donaciones	250,00 €	0,6%
Tribunales	1.000,00 €	2,5%
SUBTOTAL	40.390,66 €	100,0%
GASTOS VARIABLES		
Trabajos a entidades	1.600,00 €	3,8%
Comisión de formación continuada	600,00 €	1,4%
SUBTOTAL	2.200,00 €	5,2%
TOTAL - GASTOS	42.590,66 €	100,0%
BALANCE	1.004,34 €	

MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2022

INGRESOS.

Los ingresos totales previstos para el ejercicio 2022 ascienden a **43.595,00 €**

A este importe contribuyen las cuotas de 148 colegiados ejercientes con **31.425,00 €** y que se obtendrían según la previsión siguiente: 138 colegiados que pagan la cuota completa, 5 colegiados durante el segundo cuatrimestre de 2022, que pagan sólo 1 cuota (75€) y 5 colegiados en el tercer cuatrimestre que no contribuyen con cuotas de colegiación.

Por su parte, los 70 colegiados no ejercientes contribuirían con **9.270,00 €** repartidos según la previsión siguiente: 67 colegiados que pagan la cuota completa y 5 colegiados durante el segundo cuatrimestre, que pagan 1 cuota (45€) y 5 colegiados durante el tercer cuatrimestre que no contribuyen con cuotas de colegiación.

Así mismo se prevé un ingreso de **1.740,00€** en concepto de cuotas de inscripción por los 20 nuevos colegiados que se estiman durante 2022.

Se ha previsto un fondo de contingencia de **600,00€** para ayudas a colegiados que cumplan los requisitos para acogerse a cuotas reducidas. Así mismo, se considera un importe de **240,00€** que se dejarán de ingresar por 4 bajas en el segundo cuatrimestre (2 ejercientes y 2 no ejercientes).

De ese modo, considerando el agotamiento del fondo de contingencia y las bajas estimadas, los ingresos por cuotas ascenderían a **41.595,00 €**

Este año se ha previsto continuar con el proyecto de la DGSP, para el que se ha estimado un presupuesto de **2.000,00€**. No se prevé tener ingresos de la comisión de formación.

CONCEPTO	INGRESOS
Colegiados ejercientes	31.425,00 €
Colegiados no ejercientes	9.270,00 €
Inscripciones	1.740,00 €
Bajas estimadas	-240,00 €
Fondo de contingencia	-600,00 €
Trabajos a entidades DGSP	2.000,00 €
TOTAL - INGRESOS	43.595,00 €

GASTOS FIJOS.

Los gastos fijos (IVA incluido) ascienden a **40.390,66 €** de los cuales **240,00€** y **480,00€** corresponden a suministros de luz y teléfono, respectivamente y **4.716,00€** al arrendamiento del local. Los servicios profesionales independientes (notario, asesoría legal, fiscal y contable, registro mercantil, protección de datos) se han estimado en **4.740,00€**.

La gestión y administración del Colegio, así como la atención en sede, que recae actualmente en el presidente por acuerdo de la Junta de Gobierno, contribuye con **17.071,68 €** que se desglosa en gastos de seguros sociales por un importe de **153,11€/mensuales** y una nómina de **404,94€/mensual bruto** en concepto por servicios administrativos de atención en sede, además de **865,59€** (IVA incluido) por emisión de factura por trabajos de gestión y dirección de proyectos.

La partida de desplazamientos de vocales de Pitiusas y Menorca se sigue manteniendo en **200,00€**, mientras que a otros gastos de desplazamientos se asignada la cantidad de **337,00€**, y la de material de oficina y envíos postales, alcanza los **165,00€**.

La partida de seguros asciende a **788,00€**, repartidos en **552,00€** para la cobertura del seguro de directivos y **236,00€** por responsabilidad general del local.

En los **761,00€** de gastos informáticos, se incluye el hosting y mantenimiento básico (**217,00€**), para la copia de seguridad en la nube (**69,00€**), una partida de **300,00€** para imprevistos, **170,00€** por la licencia de uso de Zoom para reuniones telemáticas y la suscripción al PEN (**56,00€**).

**MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2022**

Para las cuotas al Consejo General de Colegios Oficiales de Dietistas-Nutricionistas, se dispondrán de **8.943,98 €** para estimando un total de 225 colegiados a 31/12/22 (cuota anual por colegiado **37,00€**), además de **618,98€** que es el pago correspondiente al CODNIB para cubrir el 50% de los gastos para la creación de la nueva base de datos del Consejo General, aprobado en Asamblea de 2021.

En el apartado de gastos excepcionales se han incluido **1.000,00€** para cubrir parte de los costes del contencioso administrativo interpuesto por el Colegio ante la Conselleria de Salud por las secciones de dietética y nutrición en farmacias. Se ha consignado una partida de **250,00€** para cubrir parte de los gastos del Día Nacional del Dietista-Nutricionista que asume el Consejo General.

GASTOS FIJOS	Importes	%
Cuotas CGCODN	8.943,98 €	22,1%
Seguros Directivos	552,00 €	1,4%
Página web	517,00 €	1,3%
Seguro local	236,00 €	0,6%
Nube - OneDrive	71,00 €	0,2%
Zoom	173,00 €	0,4%
PEN	56,00 €	0,1%
Alquiler local	4.716,00 €	11,7%
Asesoría Contable	2.265,00 €	5,6%
Notario	55,00 €	0,1%
Asesoría Legal	2.050,00 €	5,1%
RGPD	370,00 €	0,9%
Personal, Gestor	10.387,08 €	25,7%
Nómina	4.847,28 €	12,0%
Seguros Sociales	1.837,32 €	4,5%
Desplazamientos Vocal Insular	200,00 €	0,5%
Otros (km, taxi, parking...)	337,00 €	0,8%
Gastos bancarios	216,00 €	0,5%
Publicidad colegios profesionales	- €	0,0%
Materiales divulgación	- €	0,0%
Electricidad	240,00 €	0,6%
Teléfono	480,00 €	1,2%
Material de oficina	165,00 €	0,4%
Envíos	100,00 €	0,2%
Limpieza local	51,00 €	0,1%
Gastos imprevistos	100,00 €	0,2%
Otros tributos	175,00 €	0,4%
Donaciones	250,00 €	0,6%
Tribunales	1.000,00 €	2,5%
SUBTOTAL	40.390,66 €	100,0%

GASTOS VARIABLES.

Por gastos profesionales derivados del proyecto de la DGSP se estiman 1.600,00€. Así mismo, se propone dotar a la comisión de formación continuada con una partida de 600,00€ para su dinamización.

GASTOS VARIABLES	Importes	%
Trabajos a entidades I	1.600,00 €	72,7%
Comisión de formación continuada	600,00 €	27,3%
TOTAL - PAGOS VARIABLES	2.200,00 €	100,0%

**MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2022**

TOTAL - GASTOS PREVISTOS

GASTOS	IMPORTE
FIJOS	40.390,66 €
VARIABLES	2.200,00 €
TOTAL	42.590,66 €

BALANCE PRESUPUESTARIO

El balance presupuestario se prevé que sea positivo (1.004,34€). La tesorería a 1 de enero de 2022, a falta del pago a proveedores e impuestos, fue de **16.246,70 €**.

PRESUPUESTO EJERCICIO 2021	
INGRESOS	43.595,00 €
GASTOS	42.590,66 €
SALDO (sin impuestos)	1.004,34 €

Y para que surta efecto donde proceda, expiden y firman la siguiente memoria en Palma a 30 de abril de 2022.

D. Manuel Moñino Gómez

Dña. Aina Terrassa Fernández

Presidente del Colegio Oficial de Dietistas-Nutricionistas de Illes Balears

Tesorera del Colegio Oficial de Dietistas-Nutricionistas de Illes Balears