

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2022

MEMORIA RESUMIDA

Vamos a repasar los puntos más importantes de la liquidación del presupuesto del ejercicio 2022:

INGRESOS

1. Los ingresos se sitúan en **2.397.981,76€**, un **+11,29%** por encima de lo presupuestado. Las 2 partidas de ingresos que se deben señalar son:
 - a. Los ingresos periódicos, que crecen ligeramente, sobre todo por el incremento del SRC. Es una partida que supone casi el 60% del presupuesto.
 - b. La subvención recibida para cubrir los gastos de infraestructura generados por la gestión del Turno de Oficio sube un +12%. Destinada a sufragar los gastos de Infraestructura del T.O.
2. El resto de partidas no presentan especialmente reseñable.
3. Mediación: el proyecto de mediación recibe una subvención de 75.000€ que se refleja en los ingresos (1.7.3) y que se utiliza al 100%, reflejándose dicho gasto en las partidas de gasto: la mayor parte (52.380€), que es el pago a los letrados, en la 2.6.1; y el resto en salarios y pago a proveedores.

GASTOS

1. Los **gastos** totales ascienden a **2.370.676,11€**, lo que supone un **+10,03%** por encima de lo presupuestado. Se han contenido bastante las partidas de gasto, repercutiendo un porcentaje muy alto de los gastos en la justificación de los Gastos de Infraestructura (partidas susceptibles de afectación).
 - a. Personal: afectación del 80% del gasto a los G.I.
 - b. Mediación: todos los gastos se han cubierto con la subvención recibida.
 - c. Libros: las promociones de libros no suponen costo real para el Colegio.
 - d. Obra: los gastos de la obra son inmovilizado y están fuera del presupuesto, a excepción de pequeños gastos extras (2.13.1) propiciados por la propia obra de remodelación del Colegio.

2. En términos generales, hay que comentar que se ha trasladado un porcentaje muy alto de los gastos a la partida 2.17 que recoge los gastos de infraestructura del Turno de Oficio. Por ejemplo, los gastos de personal que se afectan, en su mayoría, a esta partida presupuestaria

CONCLUSIÓN

La diferencia entre ingresos y gastos arroja una liquidación positiva de **+27.305,65€** que viene provocada, básicamente, por la contención de determinados gastos y por el incremento en los ingresos de la subvención recibida para sufragar los gastos de infraestructura del Turno de Oficio.

***Inmovilizado: Obra Remodelación 2022**

Fecha	Importe	Concepto
18/02/2022	2.675,00 €	Estudios previos
15/06/2022	37.985,00 €	Compras a proveedores, parte 1
07/07/2022	7.677,25 €	Proyecto Ejecución
07/07/2022	45.183,10 €	35% anticipo
13/09/2022	39.380,85 €	Mobiliario
16/09/2022	7.801,59 €	Dirección de Obra (70%) + SRC
15/09/2022	107.365,37 €	Certificación 95%
06/10/2022	12.471,81 €	Materiales
06/12/2022	8.026,23 €	Retención 5%
28/12/2022	6.413,24 €	Extras (*)
Total.-	274.979,44 €	