

FUNDACIÓ IMFE MAS CARANDELL

MEMÒRIA DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2022

La creació de la Fundació IMFE Mas Carandell va estar impulsada per l'Ajuntament de Reus amb l'objectiu de millorar els serveis a les empreses i a la ciutadania de Reus, fer-los més accessibles també a les empreses de la seva àrea d'influència.

Per fer més eficaç la prestació d'aquests serveis es va preveure una transferència de programes i activitats de l'IMFE Mas Carandell a la Fundació IMFE Mas Carandell, mantenint a l'IMFE Mas Carandell aquells programes de caràcter més social o que requereixen major component de fons públics per la seva execució i mantenir a la Fundació els programes que es financen en major mesura, total o parcialment, amb les quotes que satisfan els usuaris i empreses, a excepció del programa SEFED i de determinades accions de Formació d'oferta per a persones en situació d'atur.

El pressupost de l'any 2022 s'ha calculat fent una estimació dels ingressos i despeses de l'activitat per programes, tenint en compte la situació econòmica actual, així com el pressupost i previsió d'ingressos i despeses de l'exercici 2021.

1.- Ingressos per les activitats

Els ingressos per les activitats inclouen els ingressos de les vendes i prestacions de serveis i els ingressos provinents de les subvencions, donacions i altres ingressos.

En l'apartat de **vendes i prestacions de serveis** inclou els ingressos provinents de la venda dels següents serveis:

- a) Formació de perfeccionament professional: oferta pròpia de programes i cursos per millorar les capacitats professionals en les modalitats de presencial, semipresencial i per internet/online.
- b) Formació a mida per empreses i entitats: plans integrals de formació i cursos i/o accions específiques, per empreses i organitzacions privades i públiques; disseny, planificació, gestió i avaluació de les accions formatives per a la qualificació professional; impartició de cursos adaptats a la realitat de les empreses, per tal de desenvolupar les

competències professionals i personals i donar resposta als canvis i les necessitats del territori.

- c) Consultoria en recursos humans i desenvolupament: Suport a la creació de valor per a les empreses, a través del creixement del seu capital humà, s'ofereix una solució adequada a cada organització en les àrees de selecció de personal, anàlisi i descripció de llocs de treball, estudi del clima laboral, plans d'igualtat, sistemes d'avaluació per competències, serveis d'outplacement i responsabilitat social corporativa.

L'import pressupostat de vendes i prestacions de serveis per l'exercici 2022 ascendeix a la quantitat de 215.000,00€, desglossat en:

	2022	2021
Formació de perfeccionament	35.000,00	14.000,00
Formació a mida	150.000,00	112.000,00
Consultoria	30.000,00	15.000,00
TOTAL	215.000,00	141.000,00

L'increment del pressupost de 2021 en relació al 2022 correspon principalment a l'increment dels ingressos dels serveis de formació de perfeccionament i formació a mida. Es preveu una millora respecte l'inici de la pandèmia amb un increment de la formació en presencial.

En l'apartat de **subvencions, donacions i altres ingressos** es pressuposten els ingressos següents:

- a) Finançament municipal de l'Ajuntament de Reus
b) Formació professional per a l'ocupació, oferts per millorar la qualificació professional de les persones treballadores en situació d'atur preferentment, però també en actiu, finançats per Servei Públic d'Ocupació de Catalunya (SOC). En aquest àmbit la Fundació preveu impartir accions formatives de FOAP (Formació d'oferta en àrees prioritàries) i les accions formatives del programa SEFED (Simulació d'Empreses amb Finalitats Educatives)

L'import pressupostats en concepte de subvencions, donacions i altres ingressos ascendeix a la quantitat de 438.786,46€, amb el següent detall:

	2022	2021
Finançament Municipal	275.314,07	275.314,07
FOAP	63.047,37	63.047,37
SEFED	100.425,02	100.425,02
TOTAL	438.786,46	438.786,46

Es mantenen els ingressos els ingressos pressupostats l'exercici 2022 respecte el pressupost 2021.

En global, el pressupost **d'ingressos per les activitats** ascendeix a 653.786,46€, un 32,89% correspon a ingressos per vendes i prestacions de serveis i un 67,11% correspon a subvencions, donacions i altres ingressos.

	2022		2021	
1.INGRESSOS PER LES ACTIVITATS	653.786,46		579.786,46	
a)Vendes i prestacions de serveis	215.000,00	32,89%	141.000,00	24,32%
a.1) Formació de perfeccionament	35.000,00		14.000,00	
a.2) Formació a mida	150.000,00		112.000,00	
a.3) Consultoria	30.000,00		15.000,00	
b) Subvencions, donacions i altres ingressos	438.786,46	67,11%	438.786,46	75,68%
b.1) Finançament Municipal	275.314,07		275.314,07	
b.2) FOAP	63.047,37		63.047,37	
b.3) SEFED	100.425,02		100.425,02	

4. Aprovisionaments

Els aprovisionaments recull les despeses consum de béns i materials didàctics, així com els honoraris la contractació de professionals experts de docència associat a la realització d'activitats formatives i prestació de serveis.

L'import pressupostat és de 149.597,37€, dels quals 9.185,00€ corresponen al consum de béns i materials didàctics i 140.412,37€ corresponen al cost de la contractació de professionals externs de docència.

Aquesta partida incrementa respecte el pressupost de l'any 2021 per l'increment de l'activitat de vendes i prestacions de serveis.

	2022	2021
Béns i materials didàctics	9.185,00	9.185,00
Docència	140.412,37	115.758,19
Total	149.597,37	124.943,19

7. Despeses de personal

Amb un import de 446.055,08€, les despeses de personal inclouen els sous i salaris del personal, el cost de la seguretat social i altres despeses de personal (desplaçaments, fons social, etc..) de la plantilla de la Fundació IMFE Mas Carandell.

La plantilla de la Fundació està formada per 8 treballadors fixes i 3 treballadors fixes discontinus vinculats a l'activitat del programa SEFED.

L'any 2021 es va pressupostar el cost de personal tenint en compte l'excedència aprovada a una de les treballadores fixes, sense previsió de

substitució durant l'exercici 2021 i per tant sense cost durant el període de l'excedència.

L'increment del cost de personal del pressupost de l'any 2022 respecte 2021 es deu principalment a la pressupostació del cost del 100% de la plantilla, tenint en compte que la treballadora en excedència es preveu substituir. L'increment també ve donat per la previsió d'increment de sous prevista en un 1%.

	2022	2021
Sous i salaris	339.685,18	313.340,09
Seguretat social	106.369,90	97.271,95
Total	446.055,08	410.612,04

8. Altres despeses d'explotació.

Les despeses que formen part d'aquesta partida són les següents:

	2022	2021
a) Serveis exteriors	53.743,14	44.017,82
a2) Arrendaments i cànons	2.475,00	2.475,00
a4) Serveis professionals	19.975,14	17.821,24
a5) Transports	600,00	600,00
a6) Primes d'assegurances	2.050,00	2.050,00
a7) Serveis bancaris	750,00	650,00
a8) Publicitat	14.210,00	8.763,58
a10) Altres serveis	13.683,00	11.658,00

Incrementen en 9.725,32€ respecte el pressupost de l'any 2021. L'increment es concentra en les partides de serveis professionals i publicitat.

L'import pressupostat en publicitat es situa a nivell del pressupost 2020.

La partida de serveis professionals incrementa amb els imports dels serveis de manteniment dels aplicatius informàtics de les inversions previstes de realitzar durant l'exercici 2022.

Aquests dues partides es van ajustar al pressupost 2021 a la previsió d'assoliment d'ingressos de l'activitat durant l'exercici 2021 i al pressupost del 2022 es pressuposten de nou, excepte l'aplicatiu de gestió integral de Gestió Econòmica.

9. Amortització de l'immobilitzat

L'import pressupost és de 5.101,39€ i correspon a:

PLA INVERSIONS 2022	Previsió preu adquisició	Import amortització
Llicències informàtiques aules i despatxos treballadors	1.800,00	600,00
Nou sistema General d'Inscripcions	3.500,00	1.166,00
Plataforma de formació online	6.000,00	2.000,00
5 ordinadors portàtils aules del SEFED	3.150,00	787,50
TOTAL	14.450,00	4.553,50
BENS ADQUIRITS ABANS 01/01/2022	Preu adquisició	Import amortització
2 Llicències SQL 2019	365,16	120,50
Llicència OfficeProPlus 2019 SNGL OLP NL Acdmc	79,00	26,33
2 Llicències Office STD 2019 SNGL OLP nl Acdmc	127,42	42,47
Portàtil HP ProBook 470 G5 17"	643,45	147,46
Portàtil HP ProBook 450 G8 ratoli i funda	511,00	127,75
3 auriculars Logitech Wireless Headset H800	244,50	61,13
1 auricular Logitech Wireless Headset H8000	89,00	22,25
TOTAL	2.059,53	547,89
TOTAL AMORTITZACIÓ PRESSUPOST 2022		5.101,39

10. Subvencions, donacions i llegats traspassats a resultat

L'import correspon al traspàs a resultat de la subvenció de capital atorgada per l'Ajuntament de Reus l'any 2017 per la compra de llicències informàtiques.

El detall és el següent:

PLA INVERSIONS 2022	Previsió preu adquisició	2022
Llicències informàtiques aules i despatxos treballadors	1.800,00	600,00
BENS AQUIRITS ABANS 01/01/2022	Previsió preu adquisició	2022
2 Llicències SQL 2019	365,16	120,50
Llicència OfficeProPlus 2019 SNGL OLP NL Acdmc	79,00	26,33
2 Llicències Office STD 2019 SNGL OLP nl Acdmc	127,42	42,47
TOTAL	2.371,58	789,30

14. Despeses financeres.

Corresponen a interessos financers derivats de la disposició de la pòlissa de crèdit previstos per a l'any 2022 és pressuposten en 200,00€.

PLA D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

L'exercici 2022 preveu les següents inversions, sempre i quan l'Estat de Fluxos d'Efectiu de l'exercici ho permeti.

PLA INVERSIONS 2022	Preu adquisició
Llicències informàtiques aules i despatxos treballadors	1.800,00
Nou sistema General d'Inscripcions	3.500,00
Plataforma de formació online	6.000,00
5 ordinadors portàtils aules del SEFED	3.150,00
TOTAL	14.450,00

1.- Llicències informàtiques aules i despatxos. Correspon a la compra de llicències per actualització del software dels equips informàtics que permeti dur a terme les activitats formatives i el treball als despatxos.

El finançament es durà a terme a càrrec de la romanent de la subvenció de capital concedida per part de l'Ajuntament de Reus l'any 2017 per l'adquisició de llicències informàtiques.

2.- Nou sistema General d'Inscripcions. Substitució de l'actual sistema d'inscripcions, SGI. Licitació prevista de realitzar per part de l'Ajuntament de Reus, organismes autònoms i altres empreses que comparteixin l'aplicatiu. L'import de 3.500,00€ correspon a la previsió a satisfer per part de la Fundació IMFE Mas Carandell.

El finançament es durà a terme amb recursos propis sempre i quan l'Estat de Fluxos d'efectiu de l'exercici ho permeti, s'executin ingressos no pressupostats o l'Ajuntament de Reus concedeixi una subvenció de capital per la inversió.

3.- Plataforma de formació online. Actualització de la plataforma de formació per internet per adaptació a nous requisits de formació en línia. La plataforma es compartida entre IMFE i Fundació i l'import de 6.000,00€ correspon a la previsió a satisfer per part de la Fundació IMFE Mas Carandell.

El finançament es durà a terme amb recursos propis sempre i quan l'Estat de Fluxos d'efectiu de l'exercici ho permeti, s'executin ingressos no pressupostats o l'Ajuntament de Reus concedeixi una subvenció de capital per la inversió.

4.- 5 ordinadors de l'aula del Sefed. Renovació de la plantilla d'ordinadors de les aules utilitzades pel programa Sefed.

Es prioritzen les inversions de béns de l'activitat productiva.

Es posposa l'adquisició del programari ERP per gestionar de forma integral l'àrea de gestió econòmica de la Fundació.

Carles Prats Alonso
El president de la Fundació IMFE Mas Carandell
Reus, a la data de la signatura electrònica del document