

PRESSUPOST TECSALSA 2025

MEMÒRIA

PÈRDUES I GUANYES

QUADRE CONVERSIÓ

Cornellà, 26 de juliol de 2024

En cumplimiento de lo establecido en materia de protección de datos, Reglamento UE 679/2016, TECSALSA, le informa de que los datos facilitados voluntariamente, serán tratados en base a la ejecución de medidas precontractuales, con la finalidad de emitir el presente presupuesto. Conservaremos sus datos durante el período de validez del presupuesto, así como posteriormente a efectos históricos y para el cumplimiento de obligaciones legales. Puede contactar con el responsable, así como ejercer los derechos de acceso, rectificación, supresión, portabilidad, limitación u oposición al tratamiento, dirigiéndose a C/Progrès, 10, 08940, Cornellà de Llobregat, Barcelona. Tiene derecho a retirar el consentimiento prestado, en su caso, en cualquier momento. Tiene derecho a reclamar ante una Autoridad de Control de protección de datos. Para información adicional consulte nuestra página web www.tecsalsa.cat

Centres Especials de Treball 2023, Equips Multidisciplinaris.

Ordre EMT/136/2022 i ORDRE EMT/171/2023, de 27 de juny, de modificació de l'Ordre EMT/136/2022, de 10 de juny i Convocatòria RESOLUCIÓ EMT/3220/2023, de 15 de setembre.

Amb el suport del Departament d'Empresa i Treball

El projecte de pressupost de TECSALSA de l'any 2025 es realitza, en data juliol de 2024, en base a les dades comptabilitzades a tancament de juny, fent una extrapolació ponderada. En qualsevol cas l'exercici 2025 seguirà condicionat per les conseqüències econòmiques i socials actuals.

Pel que fa als ingressos per venda de serveis, preveiem un augment en la contracta de serveis de manteniment de jardineria i mobiliari urbà de Cornellà, en la contracta de Viladecans i altres manteniments de serveis públics i privats; pel que fa a l'àrea de manipulats industrials es preveu una continuïtat en la càrrega de feina. En el capítol d'ingressos també consten els procedents del concert pel servei de Centre Ocupacional que hi ha establert amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies.

D'altra banda pel que fa a les subvencions del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i la subvenció de l'EMS (equip multidisciplinari de suport), l'import serà similar a l'any passat.

El capítol de Personal, és sens dubte el més important dins les despeses, en quan al personal de suport, el creixement es derivat del que sigui d'obligat compliment al sector públic, i en el cas de les persones amb discapacitat i especial dificultat contractades al centre especial de treball, depenen de les pujades del sou mínim interprofessional, que aprovi el govern.

L'execució del servei contractat no implica l'accés a dades personals que siguin incloses en fitxers de client. D'acord amb la LOPD, els treballadors de TECSAL, S.A. tenen prohibit l'accés a les dades personals de fitxers dels clients i l'obligació de secret envers a les dades que haguessin pogut conèixer amb motiu de la prestació del servei. Les dades personals del client seran incloses en un fitxer de TECSAL, S.A. per al manteniment i control de la relació comercial i informació comercial per correu postal, electrònic i/o fax. Si desitja exercitar els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i/o oposició, haurà de dirigir-se per escrit a: TECSALSA, apartat de correus 141, 08940 Cornellà de Llobregat (Barcelona) o al correu electrònic: lopdt@tecsalsa.cat

En la resta de partides de despesa es preveu un lleuger creixement en el mateix sentit que s'han pressupostat els ingressos per vendes.

SERVEI DE TERÀPIA OCUPACIONAL (STO)

Per l'any 2025 es preveu el manteniment del mòdul i de les ràtios del personal de suport, d'acord amb el concert vigent.

El STO és un servei gratuït per les persones usuàries, finançat quasi íntegrament a càrrec del Concert establert amb la Generalitat (Departament Treball, Afers Socials i Famílies)

Aquest Servei està adreçat a persones adultes amb diversitat funcional cognitiva, amb un grau de discapacitat intel·lectual i del desenvolupament igual o superior a un 65% acreditat pel Institut Català d'Assistència i Serveis Socials.

Al Centre Ocupacional s'aplica la teràpia ocupacional abastant dos camps ben definits: l'ajustament social i l'ocupació terapèutica.

El servei STO es planifica d'acord amb la normativa legal vigent i seguint un sistema implantat d'acord amb les normes de qualitat UNE-EN-ISO 9001:2015.

Està previst que, per l'any 2025, hagi 45 persones usuàries d'aquest Servei; 4 de les quals, pel seu més alt grau de dependència, rebran un servei auxiliar de teràpia ocupacional.

L'execució del servei contractat no implica l'accés a dades personals que siguin incloses en fitxers de client. D'acord amb la LOPD, els treballadors de TECSAL, S.A. tenen prohibit l'accés a les dades personals de fitxers dels clients i l'obligació de secret envers a les dades que haguessin pogut conèixer amb motiu de la prestació del servei. Les dades personals del client seran incloses en un fitxer de TECSAL, S.A. per al manteniment i control de la relació comercial i informació comercial per correu postal, electrònic i/o fax. Si desitja exercitar els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i/o oposició, haurà de dirigir-se per escrit a: TECSALSA, apartat de correus 141, 08940 Cornellà de Llobregat (Barcelona) o al correu electrònic: lopdp@tecsalsa.cat

EMS: EQUIP MULTIDISCIPLINARI DE SUPORT

Al gener de 2025 tenim previst donar aquest servei a 130 treballadors/es amb discapacitat intel·lectual i del desenvolupament del Centre Especial de Treball; tots ells amb especials dificultats d'integració laboral i social. L'EMS és una eina que, de forma individualitzada i adaptada als trets conductuals de cada persona treballadora amb discapacitat intel·lectual i de desenvolupament, proporciona viabilitat social i fluïdesa en la relació laboral.

L'objectiu essencial d'aquestes unitats de suport és intentar compensar o equilibrar els efectes de comportaments distorsionals de la conducta, alteracions caracterials i trastorns mentals que puguin afectar, de forma esporàdica o permanent, la realització del treball o bé provocar conflictes amb les altres persones de l'entorn laboral o comunitari.

4

CENTRE ESPECIAL DE TREBALL

Per l'any 2025 preveiem 130 persones treballadores amb acreditació de discapacitat al Centre Especial de Treball; totes elles amb especials dificultats d'integració laboral i social.

L'execució del servei contractat no implica l'accés a dades personals que siguin incloses en fitxers de client. D'acord amb la LOPD, els treballadors de TECSAL, S.A. tenen prohibit l'accés a les dades personals de fitxers dels clients i l'obligació de secret envers a les dades que haguessin pogut conèixer amb motiu de la prestació del servei. Les dades personals del client seran incloses en un fitxer de TECSAL, S.A. per al manteniment i control de la relació comercial i informació comercial per correu postal, electrònic i/o fax. Si desitja exercitar els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i/o oposició, haurà de dirigir-se per escrit a: TECSALSA, apartat de correus 141, 08940 Cornellà de Llobregat (Barcelona) o al correu electrònic: lop@tecsalsa.cat

Àrea de Manipulats Industrials (edifici Destraleta) :

L'any 2025 es preveu un manteniment de la carrega de treball, estem treballant en la captació de nous clients, per poder mantenir la producció. En aquesta àrea treballen 36 persones amb discapacitat intel·lectual i del desenvolupament del Centre Especial de Treball.

Àrea de Jardineria / Mobiliari (bancs)

La contracta de serveis de manteniment de jardineria i de pintura de bancs de la Ciutat de Cornellà, on preveiem un increment de les zones verdes o enjardinades on fer el manteniment, continuarà tenint una rellevància econòmica i social, primordial i essencial.

Cal afegir el contracte de manteniment de jardineria vigent en diferents zones de Viladecans, i els que es mantenen amb altres institucions públiques i privades, així com construccions puntuals de jardineria.

5

L'execució del servei contractat no implica l'accés a dades personals que siguin incloses en fitxers de client. D'acord amb la LOPD, els treballadors de TECSAL, S.A. tenen prohibit l'accés a les dades personals de fitxers dels clients i l'obligació de secret envers a les dades que haguessin pogut conèixer amb motiu de la prestació del servei. Les dades personals del client seran incloses en un fitxer de TECSAL, S.A. per al manteniment i control de la relació comercial i informació comercial per correu postal, electrònic i/o fax. Si desitja exercitar els drets d'accés, rectificació, cancel·lació i/o oposició, haurà de dirigir-se per escrit a: TECSALSA, apartat de correus 141, 08940 Cornellà de Llobregat (Barcelona) o al correu electrònic: lopd@tecsalsa.cat

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS

COMpte DE PÉRDUES I GUANYES TOTAL

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL:		TECSALSA	
EXERCICI:		2025	
NUM.COMPTES		2025	2024
	A) OPERACIONS CONTINUADES		
	1. Import net de la xifra de negocis	5.338.370,28	4.947.951,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes	4.938.712,39	4.598.523,00
705	b) Prestació de serveis	399.657,89	349.428,00
(6930), (+/-) 71, 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs		
73	3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu		
(600), 6060, 6080, 6090, (+/-) 610	4. Aprovisionaments	-564.306,20	-801.837,00
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6092, 6091,	a) Consum de mercaderies	-264.325,60	-521.592,00
6092, (+/-) 611, (+/-) 612	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses	-299.980,60	-280.245,00
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments		
75	5. Altres ingressos d'explotació	2.077.502,73	2.029.975,00
740,747	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		
	b1) EMS	358.956,61	347.054,00
(640), (641), (6450)	b2) subvenció mant lloc treball	1.045.800,79	1.013.655,00
(642), (643), (649)	b3) bonificació SS TDF	672.945,33	669.256,00
(644), (6457), 7950, 7957	6. Despeses de personal	-5.634.532,73	-5.443.039,00
	a) Sous, salaris i assimilats	-4.389.324,62	-4.288.106,00
	b) Càrregues socials	-1.245.208,11	-1.154.933,00
	c) Provisions		
	7. Altres despeses d'explotació	-813.998,22	-672.956,00
(62)	a) Serveis exteriors	-791.498,22	-550.456,00
(631), (634), 636, 639	b) Tributs	-22.500,00	-22.500,00
(650), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
(651), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		
(68)	8. Amortització de l'immobilitzat	-152.041,33	-71.428,00
746	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	13.042,12	14.016,00
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excessos de provisions		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (Σ 1 a 11)	264.036,65	102.684,00
	12. Ingressos financers	0,00	0,00
7600,7601	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
7602, 7603	a1) En empreses del grup i associades		
	a2) En tercers		
4610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valors negociables i altres instruments financers	0,00	0,00
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767,	b.1) D'empreses del grup i associades		
769	b2) De tercers		
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621),	13. Despeses financeres	0,00	0,00
(6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Prer deutes amb empreses del grup i associades		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623),	b) Per deutes amb tercers		
(6624), (6642), (6643), (6652), (6656), (6657),	c) Per actualització de provisions		
(669)	14. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
(660)	a) Cartera de negociació i altres		
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
(6632), 7632	15. Diferències de canvi		
(668), 768	16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.2) RESULTAT FINANCER (Σ 12 a 16)	0,00	0,00
	A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	264.036,65	102.684,00
(+/-) (6300), (+/-) 6301, (633), 638	17. Impostos sobre beneficis	-66.009,16	-25.671,00
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)	198.027,49	77.013,00
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
	18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	198.027,49	77.013,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS

QUADRE DE CONVERSIÓ

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL:	
EXERCICI:	

Codi dels comptes	Denominació	Import 2025	Import 2024
	INGRESSOS		
	Import net xifra de negocis (1)	5.338.370,28	4.947.951,00
	Altres ingressos de gestió corrent (2)		
	Ingressos excepcionals (3)		
	Ingressos de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.338.370,28	4.947.951,00
	Subvencions d'explotació (4)	2.077.502,73	2.029.975,00
	Subvencions d'explotació d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.077.502,73	2.029.975,00
	Ingressos per arrendaments i similars (5)		
	Interessos i altres ingressos financers (6)		
	Ingressos patrimonials d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00
	Ingressos per alienació d'immobilitzat material i immaterial		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0,00	0,00
	Subvencions de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00
	Ingressos per alienació d'inversions financeres		
	Aportacions d'accionistes i altres augmentos de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00
	Ingressos per passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS (I)	7.415.873,01	6.977.926,00
	Imputació a l'exercici de subvencions de capital (7)	13.042,12	14.016,00
	Excessos i aplicacions de provisions (8)		
	Beneficis per alienacions i altres (9)		
	Variació positiva del valor raonable en instruments financers (10)		
	Diferències de canvi positives (11)		
	Treballs realitzats per a l'actiu (12)		
	Variació d'existències de productes acabats i en curs (13)		
	TOTAL INGRESSOS P I G (Σ 1 a 13)	7.428.915,13	6.991.942,00
	DESPESES		
	Despeses de personal, excepte dietes (1)	5.634.532,73	5.443.039,00
	Despeses de personal d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL	5.634.532,73	5.443.039,00
	Aprovisionaments (2)	564.306,20	801.837,00
	(-) Variació d'existències de productes acabats i en curs (3)		
	Serveis exteriors (4)	791.498,22	550.456,00
	Tributs i impostos sobre beneficis (5)	88.509,16	48.171,00
	Despeses excepcionals (6)		
	Dietes (7)		
	Despeses de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL II. DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	1.444.313,58	1.400.464,00
	Despeses financeres (8)		
	Despeses financeres d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	0,00	0,00
	Despeses per adquisicions d'immobilitzat material i immaterial (inversions en actius)	95.000,00	148.000,00
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	95.000,00	148.000,00
	Despeses per adquisicions d'inversions financeres		
	Reduccions de capital		
	Dividends a accionistes		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00
	Despeses per devolució de passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES (D)	7.173.846,31	6.991.503,00
	Dotacions per deterioraments d'actius i altres provisions (9)		
	Pèrdues per alienacions i altres (10)		
	Variació negativa del valor raonable en instruments financers (11)		
	Diferències de canvi negatives (12)		
	Amortització de l'immobilitzat (13)	152.041,33	71.426,00
	(+) Variació d'existències de productes acabats i en curs (14)		
	TOTAL DESPESES P I G (Σ 1 a 14)	7.230.887,64	6.914.929,00
	SUPERÀVIT (+) / DÈFICIT (-) PRESSUPOSTARI (I-D)	242.026,70	-13.577,00

**SOCIETAT MERCANTIL MIXTA PARTICIPADA
MAJORITARIAMENT PER L'AJUNTAMENT**

TECSALSA

EXERCICI 2024

Passiu	2025	2024
A) PATRIMONI NET	2.470.462	2.285.477
A-1) FONS PROPIS		
I. Capital	60.101	60.101
1. Capital escripturat	60.101	60.101
2. (Capital no exigit)		
II. Prima d'emissió		
III. Reserves	2.036.981	1.959.968
IV. (Accions i participacions en patrimoni pròpies)		
V. Resultats d'exercicis anteriors		
VI. Altres aportacions de socis		
VII. Resultat de l'exercici	198.027	77.013
VIII. (Dividend a compta)		
IX. Altres instruments de patrimoni net	175.353	188.395
A-2) Ajustaments per canvis de valor		
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	175.353	188.395
B) PASSIU NO CORRENT	62.869	66.402
I. Provisions a llarg termini		
II. Deutes a llarg termini		
1. Deutes amb entitats de crèdit		
2. Creditors per arrendament financer		
3. Altres deutes a llarg termini		
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini		
IV. Passius per impost diferit	62.869	66.402
V. Periodificacions a llarg termini		
VI. Creditors comercials no corrents		
VII. Deutes amb característiques especials a llarg termini		
C) PASSIU CORRENT	541.801	585.795
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda		
II. Provisions a curt termini		
III. Deutes a curt termini		
1. Deutes amb entitats de crèdit		
2. Creditors per arrendament financer		
3. Altres deutes a curt termini		
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini		
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	541.801	585.795
1. Proveïdors		
a) Proveïdors a llarg termini		
b) Proveïdors a curt termini	27.739	37.867
2. Altres creditors	514.062	547.928
VI. Periodificacions a curt termini		
VII. Deute amb característiques especials a curt termini		
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	3.075.132	2.937.674

**SOCIETAT MERCANTIL MIXTA PARTICIPADA
MAJORITARIAMENT PER L'AJUNTAMENT**

TECSALSA

EXERCICI 2024

Actiu	2025	2024	
A) ACTIU NO CORRENT	815.449	757.575	
I. Immobilitzat intangible	252.749	232.674	
II. Immobilitzat material	386.306	422.829	
III. Inversions Immobiliàries			
IV. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini			
V. Inversions financeres a llarg termini	198	198	
VI. Actius per Impost diferit	176.196	101.874	
VII. Deutors comercials no corrents			
B) ACTIU CORRENT	2.259.683	2.180.099	
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda			
II. Existències	5.600	122.122	
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.015.646	820.136	
1. Clients per vendes i prestació de serveis	540.361	427.366	
a) Clients per vendes i prestacions de serveis a llarg termini			
b) Clients per vendes i prestacions de serveis a curt termini	540.361	427.366	
2. Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
3. Altres deutors	475.285	392.770	
IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini			
V. Inversions financeres a curt termini	3.717	3.418	
VI. Periodificacions a curt termini			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.234.720	1.234.423	
TOTAL ACTIU (A+B)	3.075.132	2.937.674	