



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

PRESUPUESTO DEL COLEGIO OFICIAL DE FARMACÉUTICOS DE LAS PALMAS PARA EL AÑO 2021

Presupuesto de ingresos y gastos para el ejercicio 2021 Aprobado en Junta General Ordinario el día 17 de diciembre de 2020

Se han elaborado los siguientes presupuestos:

- Presupuesto de vocalía. Presupuesto de ingresos y gastos correspondientes a la aportación realizada por las oficinas de farmacia en la gestión de la receta electrónica por el Colegio.
- Presupuesto del Colegio. Presupuesto de ingresos y gastos correspondiente la parte colegial.
- Presupuesto de Ingresos y gastos extraordinarios por la venta de la sede de la Plaza de Santa Ana.
- Presupuesto de inversiones previstas realizar para el ejercicio 2021.
- Presupuesto de inversiones para terminar la reforma y acondicionamiento de la nueva sede.

PRESUPUESTO DE VOCALIA DE OFICINA DE FARMACIA Y COLEGIO

Criterios Aplicados:

Para la elaboración del proyecto de presupuesto para el año 2021, se han tenido en cuenta lo siguiente:

- Uniformidad. Se mantiene los criterios de ejercicios anteriores para fijar la distribución de ingresos y gastos en el presupuesto.
- Prudencia, en cuanto a los cálculos realizados para la estimación y valoración de los ingresos y gastos previstos, sobre todo los derivados de la situación actual originado por el COVID-19.

El porcentaje de ingresos y gastos para cada presupuesto se reparte en función de la aportación de los ingresos que realizan, por un lado, las cuotas de las oficinas de farmacia y por otro lado las cuotas de los colegiados /otros ingresos sobre el total de ingresos del Colegio pudiendo variar ligeramente de un año a otro.

La proporción calculada para este año es de:

Ingresos Previstos: ===>>		1.841.937 €
Presupuesto:	Importe	Porcentaje
Vocalía	1.302.230 €	70,70%
Colegio	539.707 €	29,30%



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

El presupuesto ordinario de ingresos y gastos (Vocalía y Colegio) para este año 2021 es de 1.841.937€

A. PRESUPUESTO DE INGRESOS

El importe de ingresos presupuestados totales es de 1.841.937€

1. Por vocalía:

El ingreso por cuenta de vocalía se ha calculado estimando el número promedio de recetas facturadas entre enero-noviembre del año 2020.

El número de recetas promedio es de 2.127.687 mes.
Cuota variable: 0,049€

2. Por cuotas de colegiación:

No se prevé ninguna modificación en las cuotas de colegiación para el año 2021, por lo que, atendiendo al número de colegiados actuales en sus diferentes modalidades y situaciones, se ha calculado el importe a ingresar por cuotas de colegiación.

Nº COLEGIADOS TITULARES Y COTITULARES	422
CUOTA OFICINA DE FARMACIA	40,00 €
Nº COLEGIADOS ADJUNTOS	537
CUOTA ADJUNTOS	28,00 €
Nº COLEGIADOS RESTO ESPECIALIDADES	277
CUOTA RESTO ESPECIALIDADES	28,00 €
N.º NO EJERCIENTE	11
CUOTA NO EJERCIENTE	12,00 €

* Actualizado a fecha de 10/12/2020

* Los cálculos de los ingresos se realizaron por un total de 1230 colegiados.

3. Otros Ingresos

En el apartado de otros ingresos, se ha tenido en cuenta: renovación del Convenio con A.M.A, Convenio firmado con Bancofar, ingresos por intereses de saldos acreedores en cuenta corriente.

El resto de los ingresos se han calculado atendiendo al importe facturado durante el año 2020.



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

B. PRESUPUESTO DE GASTOS

El importe de los gastos presupuestados totales es de 1.841.937€

1 Gastos de personal

Revisión de la antigüedad. Se aplica un nuevo trienio al personal que corresponda.

Actualización del IPC. La estimación IPC previsto para el año 2021 es del 0,6%.

Se ha previsto la contratación de una Licenciada en Farmacia en sustitución por baja de maternidad de MH , contrato bonificado durante el tiempo de la maternidad. Se ha incluido el coste según convenio por la prejubilación de JRF de secretaría.

2 Gastos de la actividad

Se continúa revisando todos los gastos necesarios para el funcionamiento del Colegio, solicitando propuestas alternativas y modificando aquellos que se puedan mejorar a su vencimiento.

Entre los gastos más destacados en relación con el presupuesto del año anterior, detallamos los siguientes:

- Implantación del programa de gestión VCOMM, sede electrónica y página web. La cuota para el año 2021 es de 2.100 euros. Se revisará con veridata la nueva cuota a aplicar a partir del mes de julio. (fecha finalización contrato actual)
- Se ha incluido el presupuestado para el alojamiento de los servidores de REC en el CPD de Idecnet. Importe anual estimado 25.374€
- Honorarios para la realización de auditoría de cuentas del Colegio. Importe anual estimado de 4.200€
- Se ha incluido el importe hasta el mes de diciembre de 2021 por el alquiler de la sede provisional. Importe de 24.000 euros.
- Se han incluido los gastos financieros y otros gastos para el periodo de un año originados por el préstamo hipotecario de Bancofar, su cancelación parcial , una vez se realice la venta de la sede de la Plaza de Santa Ana .



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS POR LA VENTA DE LA SEDE DE LA PLAZA DE SANTA ANA

Ingresos y gastos extraordinarios

Son los ingresos y gastos correspondientes a la venta del edificio de la sede actual de la Plaza de Santa Ana.

CONCEPTO	IMPORTE
IMPORTE DE LA VENTA SEDE SANTA ANA	2.182.850,00 €
GASTOS	
AJD (1%)	- 21.828,50 €
PLUSVALÍA MUNICIPAL	- 20.000,00 €
INMOBILIARIA (5%)	- 109.142,50 €
OTROS GASTOS (+/--impvistos)	- 2.887,00 €
TOTAL IMPORTE LÍQUIDO	2.028.992,00 €

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN PARA EL AÑO 2021

PRESUPUESTO DE INVERSION PARA EL AÑO 2021	
Renovación servidores COF-Colegio	24.500,00 €
PC de sobremesa	1.500,00 €
Otros Equipamientos	4.000,00 €
TOTAL====>	30.000,00 €

En este apartado se ha presupuestado la renovación de los servidores del Colegio, se ha previsto un importe para la sustitución y actualización de equipos informáticos, por averías o renovación por antigüedad.

PRESUPUESTO REFORMA NUEVA SEDE PARA EL AÑO 2021	
COSTE DE REFORMA DEL INMUEBLE SITUADO EN EL EDIFICIO ROCA MARINA	
INVERSIÓN	
Acondicionamiento y reforma del Inmueble	764.379,00 €
Equipamiento	175.000,00 €
TOTAL====>	939.379,00 €



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

RESUMEN DETALLADO POR CADA PRESUPUESTO

PRESUPUESTO VOCALÍA OFICINA DE FARMACIA 2021

INGRESOS	
Cuotas Oficinas de Farmacia 0,049	1.251.080 €
Cuotas Diversas	500,00 €
Dígitos Muface/isfas/Mugeju	17.055,00 €
Ediciones Consejo General de Farmacia	14.500,00 €
Otros Ingresos Imprevistos Vocalía de Farmacia	1.500,00 €
Ingresos por carnet firma profesional	5.595,00 €
Intereses de cuentas corrientes-Convenio Bancofar	12.000,00 €
TOTAL INGRESOS	1.302.230,00 €

PRESUPUESTO VOCALÍA OFICINA DE FARMACIA 2021

GASTOS	
Personal	506.609 €
Seguridad Social	152.660 €
Otros gastos Sociales	4.506 €
Gastos/Sustitución miembros Junta de Gobierno	83.839 €
Gastos de explotación-servicios profesionales	313.217 €
Gastos de material, correos, teléfono	79.149 €
Actos y eventos	9.262 €
Publicidad y suscripciones	8.564 €
Desplazamientos, Viajes y Estancias	17.675 €
Desarrollo Profesional (Cursos Formación)	10.435 €
Tributos	3.795 €
Gastos Financieros /Servicios Bancarios	18.594 €
Cuota extra Vocalía de Farmacia	40.000 €
Otros gastos diversos/ imprevistos	23.925 €
Otros gastos Nueva Sede	30.000 €
TOTAL GASTOS	1.302.230,00 €



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

PRESUPUESTO COLEGIO

2021

INGRESOS	
Cuotas Colegiados	466.512 €
Cuota extra Vocalía de Farmacia	40.000 €
Cuota Certificaciones /Expedientes de Colegiación	9.195 €
Cuota Tramitaciones a Colegiados	5.500 €
Aportación A.M.A.	8.000 €
Otros Ingreso Imprevistos Colegiados	500 €
Convenio Bancofar aportación Mínima	10.000 €

TOTAL INGRESOS 539.707,00 €

PRESUPUESTO COLEGIO

2021

GASTOS	
Personal	264.869
Seguridad Social	81.339
Otros gastos Sociales	1.867
Gastos/Sustitución miembros Junta de Gobierno	34.743
Gastos de explotación-servicios profesionales	87.259
Gastos de material, correos, teléfono, etc...	12.107
Actos y eventos	3.838
Publicidad y suscripciones	3.550
Desplazamientos, Viajes y Estancias	7.325
Desarrollo Profesional (Cursos Formación)	6.710
Cuotas a distintos organismos-Farmacéuticos Canarios Solidarios	3.266
Tributos	1.572
Gastos Financieros /Servicios Bancarios	7.706
Imprevistos/gastos diversos	3.556
Otros Gastos Nueva sede	20.000

TOTAL GASTOS 539.707,00 €



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS POR LA VENTA DE LA SEDE DE LA PLAZA DE SANTA ANA

CONCEPTO	IMPORTE
IMPORTE DE LA VENTA SEDE SANTA ANA	2.182.850,00 €
GASTOS	
AJD (1%)	- 21.828,50 €
PLUSVALÍA MUNICIPAL	- 20.000,00 €
INMOBILIARIA (5%)	- 109.142,50 €
OTROS GASTOS (+/-impvistos)	- 2.887,00 €
TOTAL IMPORTE LÍQUIDO	2.028.992,00 €

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

PRESUPUESTO DE INVERSION PARA EL AÑO 2021

Renovación servidores COF-Colegio	24.500,00 €
PC de sobremesa	1.500,00 €
Otros Equipamientos	4.000,00 €
TOTAL====>	30.000,00 €

PRESUPUESTO REFORMA NUEVA SEDE PARA EL AÑO 2021

**COSTE DE REFORMA DEL INMUEBLE SITUADO EN EL EDIFICIO
ROCA MARINA**

INVERSIÓN

Acondicionamiento y reforma del Inmueble	764.379,00 €
Equipamiento	175.000,00 €

TOTAL====> 939.379,00 €



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL
DE FARMACÉUTICOS
LAS PALMAS

RESUMEN UNIFICADO DE TODOS LOS PRESUPUESTOS

PRESUPUESTO UNIFICADO (VOCALÍA-COLEGIO)

2021

INGRESOS	
Cuotas Oficinas de Farmacia 0,049	1.251.080,00 €
Cuotas Colegiados	466.512,00 €
Cuota extra Vocalía de Farmacia	40.000,00 €
Cuota Certificaciones /Expedientes de Colegiación	9.195,00 €
Cuota Tramitaciones a Colegiados	5.500,00 €
Cuotas Diversas	500,00 €
Dígitos Muface/isfas/Mugeju	17.055,00 €
Formación Continuada	- €
Aportación A.M.A.	8.000,00 €
Ediciones Consejo General de Farmacia	14.500,00 €
Otros Ingresos Imprevistos Colegiados	500,00 €
Otros Ingresos Imprevistos Vocalía de Farmacia	1.500,00 €
Ingresos por carnet firma profesional	5.595,00 €
Convenio Bancofar	10.000,00 €
Intereses de cuentas corrientes	12.000,00 €

TOTAL INGRESOS

1.841.937,00 €

2021

GASTOS	
Personal	771.478,00 €
Seguridad Social	233.999,00 €
Otros gastos Sociales	6.373,00 €
Gastos/Sustitución miembros Junta de Gobierno	118.582,00 €
Gastos de explotación-servicios profesionales	400.476,00 €
Gastos de material, correos, teléfono, etc....	91.256,00 €
Actos y eventos	13.100,00 €
Publicidad y suscripciones	12.114,00 €
Desplazamientos, Viajes y Estancias	25.000,00 €
CIM-Desarrollo Profesional (Cursos Formación)	17.145,00 €
Cuotas a distintos organismos-Farmacéuticos Canarios Solidarios	3.266,00 €
Tributos	5.367,00 €
Gastos Financieros /Servicios Bancarios	26.300,00 €
Cuota extra Vocalía de Farmacia	40.000,00 €
Imprevistos/gastos diversos	27.481,00 €
Otros gastos Nueva Sede	50.000,00 €

TOTAL GASTOS

1.841.937,00 €