



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:

| <b>Ingresos Previstos: ===&gt;&gt;</b> |                | <b>1.841.937 €</b> |
|--|----------------|--------------------|
| <b>Presupuesto:</b>                    | <b>Importe</b> | <b>Porcentaje</b>  |
| 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.

|  |         |
|--|---------|
| <b>Nº COLEGIADOS TITULARES Y COTITULARES</b> | 422     |
| <b>CUOTA OFICINA DE FARMACIA</b>             | 40,00 € |
| <b>Nº COLEGIADOS ADJUNTOS</b>                | 537     |
| <b>CUOTA ADJUNTOS</b>                        | 28,00 € |
| <b>Nº COLEGIADOS RESTO ESPECIALIDADES</b>    | 277     |
| <b>CUOTA RESTO ESPECIALIDADES</b>            | 28,00 € |
| <b>N.º NO EJERCIENTE</b>                     | 11      |
| <b>CUOTA NO EJERCIENTE</b>                   | 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               |
|---|-----------------------|
| <b>IMPORTE DE LA VENTA SEDE SANTA ANA</b> | <b>2.182.850,00 €</b> |
| <b>GASTOS</b>                             |                       |
| AJD (1%)                                  | - 21.828,50 €         |
| PLUSVALÍA MUNICIPAL                       | - 20.000,00 €         |
| INMOBILIARIA (5%)                         | - 109.142,50 €        |
| OTROS GASTOS (+/-imprevistos)             | - 2.887,00 €          |
| <b>TOTAL IMPORTE LÍQUIDO</b>              | <b>2.028.992,00 €</b> |

## 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 €         |
| <b>TOTAL====&gt;</b>                      | <b>30.000,00 €</b> |

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                         |                     |
|---|---------------------|
| <b>COSTE DE REFORMA DEL INMUEBLE SITUADO EN EL EDIFICIO ROCA MARINA</b> |                     |
| <b>INVERSIÓN</b>  |                     |
| Acondicionamiento y reforma del Inmueble                                | 764.379,00 €        |
| Equipamiento  | 175.000,00 €        |
| <b>TOTAL====&gt;</b>  | <b>939.379,00 €</b> |



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL  
DE FARMACÉUTICOS  
LAS PALMAS

## RESUMEN DETALLADO POR CADA PRESUPUESTO

---

### PRESUPUESTO VOCALÍA OFICINA DE FARMACIA 2021

| <b>INGRESOS</b>                                   |                       |
|---|-----------------------|
| 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 €           |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                             | <b>1.302.230,00 €</b> |

### PRESUPUESTO VOCALÍA OFICINA DE FARMACIA 2021

| <b>GASTOS</b>                                 |                       |
|---|-----------------------|
| 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 €              |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                           | <b>1.302.230,00 €</b> |



TESORERÍA

COLEGIO OFICIAL  
DE FARMACÉUTICOS  
LAS PALMAS

## PRESUPUESTO COLEGIO

2021

| <b>INGRESOS</b>                                   |           |
|---|-----------|
| 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

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

## 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 €         |
| <b>TOTAL====&gt;</b>              | <b>30.000,00 €</b> |

### 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

| <b>INGRESOS</b>                                   |                |
|---|----------------|
| 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

| <b>GASTOS</b>  |              |
|--|--------------|
| 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<br>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 €**