



**Presupuestos Colegiales
Para el Ejercicio 2022
Colegio Oficial de Farmacéuticos de Madrid**

JUNTA DE GOBIERNO

Presidente: D. Luis J. González Díez.

Secretaria: D^a Mercedes González Gomis.

Tesorera: D^a M^a Teresa Castaños Dorrego.

Vicepresidente 1º: D. Manuel Martínez del Peral Mayor.

Vicepresidenta 2ª: D^a Remedios Piñol Carrió.

Vicepresidente 3º: D. Luis Panadero Carlavilla.

Vocal 1º: *Representante de Titulares de Oficina de Farmacia:*

D. Óscar López Moreno.

Vocal 2º: *Representante de Dermofarmacia y productos sanitarios:*

D^a Rosalía Gozalo Corral.

Vocal 3º: *Representante de Titulares de Farmacia Rural:*

D.^a Raquel Casado Álvaro.

Vocal 4º: *Representante de ejercientes en Oficina de Farmacia no titulares:*

D^a Isabel Corral de Frutos.

Vocal 5º: *Representante de Industria:*

D^a Julia M^a González López.

Vocal 6º: *Representante de Alimentación y Nutrición:*

D^a Carmen Lozano Estevan.

Vocal 7º: *Representante de Analistas:*

D^a Clara Martínez Gaité.

Vocal 8º: *Representante de Hospitales:*

D^a Alicia Herrero Ambrosio.

Vocal 9º: *Representante de Docencia e Investigación:*

D^a M^a Pilar Varela Gallego.

Vocal 10º: Representante de Técnicos Superiores de Salud Pública y Administración:

Dª Susana Belmonte Cortés.

Vocal 11º: Representante de distribución:

D. Juan Jorge Poveda Álvarez.

Vocal 12º: Representante de Óptica, Optometría y Audioprótesis:

D. Javier Montero de Espinosa y Orna.

Vocal 13º: Representante de Ortopedia:

Dª Nieves Mijimolle Cuadrado.

Vocal 14º: Representante de Plantas Medicinales:

D. César Valera Arnanz.

Vocal 15º: Representante de no ejercientes:

Dª Pilar León Izard.

Vocal 16º: Representante de Formulación Magistral:

D. José Antonio Sánchez-Brunete Santos.

PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL EJERCICIO 2022

CONCEPTOS	GASTOS ESTIMADOS	PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2022	
	2021	CIFRAS	% Δ S/2021
6 - COMPRAS Y GASTOS			
60- COMPRAS			
COMPRAS DE BIENES DESTINADOS A LA ACTIVIDAD Certificados médicos, catálogos y publicaciones, libros recetarios y elementos varios	186.369,98	187.500,00	0,61
COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS Materiales del Laboratorio, oficina, informática y otros	97.190,08	141.716,00	45,81
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS ENTIDADES Tratamiento de recetas	3.124.305,46	3.215.586,00	2,92
Otros trabajos externos	45.365,67	45.500,00	0,30
TOTAL SUBGRUPO 60	3.453.231,19	3.590.302,00	3,97
62- SERVICIOS EXTERIORES			
ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	25.467,40	24.900,00	-2,23
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN De locales e instalaciones	145.952,12	152.705,54	4,63
De mobiliario, equipos de oficina e informática y otros	166.876,78	192.750,00	15,50
Comunidad de propietarios	50.000,00	50.000,00	0,00
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES Servicios exteriores, asesorías, auditorías y servicios jurídicos	222.958,38	226.200,00	1,45
Gastos de Docencia	171.783,09	346.000,00	101,42
Contenidos de Web, informes técnicos y colaboraciones	292.717,19	268.292,07	-8,34
TRANSPORTES	0,00	100,00	-
PRIMAS DE SEGUROS Multirriesgo de oficinas colegiales y otros	9.884,77	10.000,00	1,17
R.C. de farmacéuticos y colectivo de accidentes	274.306,38	245.000,00	-10,68
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	13.007,17	13.000,00	-0,06
PUBLICIDAD, COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS Publicaciones, difusión de cursos y convocatorias	6.436,87	3.500,00	-45,63
Relaciones públicas	21.831,76	22.400,00	2,60
Eventos	65.000,00	55.000,00	-15,38
Asistencia cultural, becas, premios, atenciones y donativos	29.214,23	29.400,00	0,64
Difusión y promoción institucional	129.591,38	70.000,00	-45,98
SUMINISTROS Electricidad, suscripciones, bibliografía y otros	80.878,28	83.065,00	2,70
OTROS SERVICIOS Correos, y comunicaciones	1.156.793,85	1.158.000,00	0,10
Locomociones, aparcamiento y viajes de personal	14.671,20	22.100,00	50,64
Receta Electrónica y otros servicios	3.517.791,51	3.570.247,64	1,49
TOTAL SUBGRUPO 62	6.395.162,37	6.542.660,25	2,31
63- TRIBUTOS			
OTROS TRIBUTOS	48.874,59	48.000,00	-1,79
TOTAL SUBGRUPO 63	48.874,59	48.000,00	-1,79

PROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS PARA EL EJERCICIO 2022

CONCEPTOS	GASTOS ESTIMADOS	PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2022	
	2021	CIFRAS	% Δ S/2021
64- GASTOS DE PERSONAL			
SUELDOS Y SALARIOS			
Remuneraciones fijas	3.982.437,92	3.892.783,00	-2,25
Horas extraordinarias y otras remuneraciones	182.482,54	178.555,00	-2,15
INDEMNIZACIONES	135.000,00	140.000,00	3,70
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA ENTIDAD	1.011.569,34	976.676,00	-3,45
Formación, dietas, uniformes de trabajo y otros	98.637,48	118.422,00	20,06
TOTAL SUBGRUPO 64	5.410.127,29	5.306.436,00	-1,92
65- OTROS GASTOS DE GESTIÓN			
COMPENSACIÓN DE GASTOS POR COLABORACIÓN			
Comisiones	8.040,00	22.500,00	-
ÓRGANOS DE GOBIERNO			
Asignaciones del Presidente, Secretario y Tesorero	68.401,92	68.402,00	0,00
Compensaciones por dedicación	46.292,16	46.292,00	0,00
Sustitución profesional	160.487,34	205.325,00	27,94
Primas de asistencia y dedicación a juntas	68.913,80	104.346,00	51,42
Asistencia a congresos y reuniones profesionales	7.884,21	12.000,00	52,20
Gastos de las Vocalías	5.333,22	25.500,00	-
Gastos de elecciones	0,00	20.000,00	-
TOTAL SUBGRUPO 65	365.352,65	504.365,00	38,05
66- GASTOS FINANCIEROS			
INTERESES DE DEUDAS	17.434,33	5.000,00	-
OTROS GASTOS FINANCIEROS	250.000,00	1.000,00	-
TOTAL SUBGRUPO 66	267.434,33	6.000,00	-
68- DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES			
AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	254.957,15	215.000,00	-15,67
TOTAL SUBGRUPO 68	254.957,15	215.000,00	-15,67
69- PÉRDIDAS POR DETERIORO Y OTRAS DOTACIONES			
DOTACIÓN A LA PROVISIÓN PARA OTRAS OPERACION	6.000,00	0,00	-
TOTAL SUBGRUPO 69	6.000,00	0,00	-
<i>Total presupuesto de gastos ordinarios</i>	16.201.139,57	16.212.763,25	0,07
67- PÉRDIDAS POR ACTIVOS NO CORRIENTES Y GASTOS EXCEPCIONALES			
	40.561,76	0,00	-
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	16.241.701,33	16.212.763,25	-0,18
<i>Superavit Presupuestario</i>	21.379,01	153.271,41	
TOTAL GENERAL	16.263.080,34	16.366.034,66	

PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2022

CONCEPTOS	INGRESOS ESTIMADOS 2021	PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2022	
		CIFRAS	% Δ S/2021
7- VENTAS E INGRESOS			
70- VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
VENTAS DE MERCADERIAS			
Certificados médicos, catálogos y publicaciones, libros recetarios y elementos varios	227.119,95	256.600,00	12,98
PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
Actividades docentes, culturales y Congresos	554.028,60	539.586,78	-2,61
Firma Profesional	15.202,17	15.000,00	-1,33
Dígitos adicionales de MUFACE, ISFAS y otras entidades	117.015,84	117.500,00	0,41
Servicios del Laboratorio y otros	64.000,27	78.000,00	21,87
TOTAL SUBGRUPO 70	977.366,83	1.006.686,78	3,00
72- INGRESOS PROPIOS DE LA ENTIDAD			
CUOTAS COLEGIALES POR SERVICIOS			
Facturación de recetas	8.441.580,07	8.442.000,00	0,00
Certificaciones y otros servicios colegiales	13.525,36	14.000,00	3,51
CUOTAS DE COLEGIACIÓN	3.463.671,65	3.492.845,64	0,84
TOTAL SUBGRUPO 72	11.918.777,08	11.948.845,64	0,25
74- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS EXPLOTA			
SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	39.800,00	119.200,00	199,50
TOTAL SUBGRUPO 74	39.800,00	119.200,00	199,50
75- OTROS INGRESOS DE GESTIÓN			
INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	138.389,96	146.115,00	5,58
INGRESOS POR CONVENIO	104.294,98	170.851,24	63,82
INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	3.024.853,89	2.968.836,00	-1,85
TOTAL SUBGRUPO 75	3.267.538,83	3.285.802,24	0,56
76- INGRESOS FINANCIEROS	39.597,59	5.500,00	-86,11
<i>Total presupuesto de ingresos ordinarios</i>	16.243.080,34	16.366.034,66	0,76
77- BENEFICIOS PROCD. DE ACTIVOS NO CORRIENTES E	20.000,00	0,00	-
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	16.263.080,34	16.366.034,66	0,63

**PROYECTO DE PRESUPUESTO DE INVERSIONES PARA
EL EJERCICIO 2022**

C U E N T A S		Importes
Números	Conceptos	
2	INMOVILIZADO	
20	INMOVILIZACIONES INTANGIBLES	
203	PROPIEDAD INDUSTRIAL E INTELECTUAL Desarrollo de Aplicaciones	0,00
206	APLICACIONES INFORMÁTICAS Aplicaciones Informáticas	109.000,00
	TOTAL SUBGRUPO 20	109.000,00
21	INMOVILIZACIONES MATERIALES	
215	OTRAS INSTALACIONES Instalaciones Generales	15.000,00
216	MOBILIARIO Mobiliario Equipo de Oficina	0,00 0,00
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN Equipos de Informática	35.000,00
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL Otro Inmovilizado Material	0,00
	TOTAL SUBGRUPO 22	50.000,00
TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIONES		159.000,00

PRESUPUESTOS COLEGALES CORRESPONDIENTES AL:

EJERCICIO 2022

DETALLE EXPLICATIVO DE LAS PARTIDAS PRESUPUESTARIAS

C O N C E P T O S

GASTOS

60 – COMPRAS

COMPRAS DE BIENES DESTINADOS A LA ACTIVIDAD

Actividades: Compra de certificados médicos para venta en oficinas de farmacia; libros recetarios, libros de estupefacientes, etiquetas para fórmulas magistrales y sellos para recetas. (Ver ingresos ya que es una partida que dependerá de las ventas que se realicen).

COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS

Adquisiciones: Materiales y reactivos del Laboratorio Colegial; material de oficina (papel, sobres, bolígrafos,) y material de informática (renting ordenadores, cascos, ratones, USB...).

TRABAJOS REALIZADOS POR ENTIDADES EXTERNAS

"Tratamiento de recetas": Comprende todos los costes externos de recogida de las recetas, grabación, tratamiento informático de los datos, listados (Modelos según concierto), soportes informáticos (Dvd), confección de facturas, preparación de las recetas, controles de calidad, conciliación cupón con dispensación electrónica y entrega en las entidades correspondientes, CAU., carga de documentación a Farmacloud. Dígitos de control

Otros trabajos externos:

Gastos inherentes a los compromisos de convenios desde el laboratorio

62 - SERVICIOS EXTERNOS

ARRENDAMIENTOS Y CANONES

Comprende los arrendamientos de salones previstos para Asambleas Generales y conferencias. Arrendamiento de equipos de oficina e informática. (Alquiler de maquinas de impresión a través de un contrato de pago por uso).

REPARACIONES Y CONSERVACIÓN

Reparaciones de locales e instalaciones.

Se incluye el mantenimiento de las instalaciones generales, tales como: mantenimiento de aire acondicionado, sistemas contra incendios, así como reparaciones de fontanería, reparaciones eléctricas y el servicio externo de limpieza diaria de las cuatro plantas.

Reparaciones de mobiliario, equipos de oficina e informática.

Contratos de mantenimiento de equipos y programas informáticos

Comunidad de propietarios.

Gastos de Comunidad repercutidos al Colegio, por las cuatro plantas de nuestra propiedad.

SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES

Asesorías, auditorías y servicios jurídicos:

Asesores externos, contabilidad colegial y adecuación ENS.

La partida de auditorías comprende: Auditoría de cuentas, Auditoría de firma, Auditoría de calidad (AENOR y Prysma) y auditoría de Sistema Integrado, Compliance y SNS. La partida de servicios jurídicos comprende una provisión de los honorarios de abogados y procuradores por posibles recursos jurídicos al COFM.

Gastos de cursos:

Honorarios y gastos ocasionados por el profesorado externo que imparte cursos y actividades culturales en el Colegio, así como los gastos necesarios para el desarrollo de los mismos.

Gestión de la Web, informes técnicos y colaboraciones:

Honorarios por coordinación de contenidos de la WEB colegial.

Informes solicitados a despachos externos especializados.

Colaboraciones, en este epígrafe se refiere a conferenciantes de temas de interés general.

Honorarios: Notarios, Protección de datos, Asesoramiento Tributario. Asesoría jurídica, laboral y fiscal externa para colegiados, recertificación. Otros asesores.

TRANSPORTES

Traslado de materiales que sirven para la preparación de asambleas, día del Colegiado y conferencias.

PRIMAS DE SEGUROS

Seguro Multirriesgo de las instalaciones colegiales:

Responsabilidad Civil e incendios y otros riesgos de las oficinas colegiales; accidentes de empleados y alumnos de cursos.

Otros seguros:

Accidentes y decesos de empleados, Junta de Gobierno y alumnos

R.C. profesional de farmacéuticos.

Seguro de Responsabilidad Civil de todos los farmacéuticos colegiados ejercientes en cualquier modalidad de ejercicio profesional que pueda asegurarse.

SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES

Comisiones bancarias por gestión de cobro de recibos.

PUBLICIDAD, PROPAGANDA, RELACIONES PÚBLICAS Y DISTINCIONES COLEGIALES

Publicidad, difusión de cursos y convocatorias: Anuncios en B.O.C.A.M. Anuncios en medios de comunicación.

Relaciones Públicas, atenciones con personalidades. Reuniones con instituciones y cargos externos.

Eventos: día del Colegiado, Fiesta de los niños, Archivo

Monografías y publicaciones: Memoria de Sostenibilidad.

Asistencia cultural, becas, premios, atenciones y donativos: corresponde a las ayudas a cursos, Cátedra, becas y premios

Difusión y promoción institucional: Suscripciones de medios informativos.

SUMINISTROS

Electricidad.

Suscripciones a revistas profesionales y bibliografía especializada para uso de los departamentos de información técnica.

Otros suministros: Artículos de limpieza, aseo, ferretería.

OTROS SERVICIOS

Correos: Franqueo de correspondencia.

Teléfonos: fijos, móviles del colegio, y Farmatel (Farmacéuticos suscritos a este servicio. Ver ingresos)

Gastos Técnicos de Receta Electrónica: VPN (mismos costes que los obtenidos por ingresos), Servidores, líneas Macrolam y gastos de servicios centrales de las empresas Accens, Itconic y Telefónica, necesarios para la dispensación electrónica.

Locomociones, aparcamiento y viajes del personal y miembros de Junta: Gastos de locomoción por gestiones externas (taxi, kilometraje), aparcamientos y viajes que realiza el personal y miembros de Junta, en el desarrollo de sus funciones.

Cartería, mensajería y otros servicios: Servicio de mensajería. Servicio de reprografía y encuadernación. Servicio de prevención de riesgos laborales. Servicio de archivo y custodia de documentos. Vigilancia. Certificado digital (certificados digitales para R.E.).

Cuota de Consejo General

63 – TRIBUTOS

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

Cuota por el Impuesto sobre Sociedades.

OTROS TRIBUTOS

Impuesto de Actividades Económicas en los epígrafes de Docencia. Venta al por menor de libros y Servicios Técnicos NCOP. Impuesto sobre Bienes Inmuebles y tasas para la homologación de cursos.

64 - GASTOS DE PERSONAL

SUELDOS Y SALARIOS

Remuneraciones fijas: Importe de las 14 pagas (12 ordinarias y dos extraordinarias según convenio) al personal del Colegio. Horas extraordinarias e incentivos por objetivos del personal.

INDEMNIZACIONES

Cantidades resultantes de la rescisión de contratos laborales.

SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA ENTIDAD

Cuotas de empresa por los seguros sociales de los empleados.

GASTOS SOCIALES

Cursos de formación o reciclaje del personal, premios de veinticinco años, uniformes, comida de hermandad de los empleados, atenciones navideñas. Retribución en especie (tickets restaurante). Responsabilidad social corporativa.

65 - OTROS GASTOS DE GESTIÓN

COMPESACIÓN DE GASTOS POR COLABORACIÓN

Dietas de asistencia a Comisiones (Comisión Deontológica, de Recursos, Técnico Científico, Personal, Presupuesto, Tecnológica), percibidas por farmacéuticos colegiados. Los miembros de Junta de Gobierno que perciben alguna cantidad compensatoria no cobran estas dietas.

ÓRGANOS DE GOBIERNO

Asignaciones: Presidente, Secretaria y Tesorera.

Retribución asignada por la dedicación al desarrollo de sus funciones.

Compensaciones por dedicación:

Retribución asignada por la dedicación en el desarrollo de sus funciones de Vicepresidente 1º, Vicepresidenta 2ª, Vicepresidente 3º, Vocal de O. Farmacia.

Sustitución Profesional:

Importes a satisfacer en concepto de sustitución profesional por el tiempo de dedicación al Colegio.

Primas de asistencia y dedicación a Juntas: Las perciben los miembros de Junta, a excepción de los miembros de la Comisión Permanente (Presidente, Secretaria, Tesorera, Vicepresidente 1º, Vicepresidenta 2ª, Vicepresidente 3º, Vocal de O. Farmacia) que no cobran dietas de asistencia.

Asistencia a congresos y reuniones profesionales: Inscripciones, desplazamientos y estancia de miembros de la Comisión Permanente a congresos y otras reuniones profesionales.

Gastos de las Vocalías: Congresos, reuniones, viajes, conferencias y otros gastos imputables a cada Vocalías.

66 - GASTOS FINANCIEROS.

INTERESES DE DEUDAS.

Estimación de intereses de los previsible préstamos necesarios para pago de liquidaciones de recetas en el último trimestre.

OTROS GASTOS FINANCIEROS.

Gastos de comisiones bancarias por gestiones bancarias.

68 - DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES.

Pérdidas estimadas de valor por el uso o la obsolescencia del inmovilizado.

Se efectúan amortizaciones lineales según tablas.

CONCEPTOS

INGRESOS

70 - VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

VENTAS DE MERCADERIAS.

Certificados médicos, libros recetarios y elementos varios.

PRESTACIÓN DE SERVICIOS.

Ingresos por cursos, inscripciones a visitas a museos, viajes y otras actividades culturales. Patrocinios a la formación impartida por el Colegio.

Certificado Digital

Dígitos Adicionales de MUFACE, ISFAS y otras entidades:

Cargos a entidades por toma de datos del número de colegiado médico.

Servicios del laboratorio y otros:

Análisis de aguas, toxicológicos y servicios diversos.

72 – INGRESOS PROPIOS DE LA ENTIDAD.

CUOTAS COLEGIALES POR SERVICIOS.

Servicio de facturación de las recetas de la Consejería de Sanidad de la C.M.

Servicio de facturación de recetas de MUFACE, ISFAS, MUGEJU y S. LIBRE.

Incluye además de los costes directos, aquellos gastos, directos e indirectos de los distintos departamentos relacionados con la dispensación y facturación de recetas

Emisión de certificaciones y otros servicios colegiales.

CUOTAS DE COLEGIACIÓN

Cuotas fijas mensuales: según ejercicio profesional. Cuota por incorporación.

Importes:

Colegiados Titulares: 20 euros mensuales.

Resto de colegiados ejercientes: 15 euros mensuales.

Colegiados no ejercientes: 11,5 euros mensuales.

Cuota por Incorporación: 20 euros para primera colegiación y 80 para posteriores.

Cuota del Consejo 8,31 euros mensuales

74 – SUBVENCIONES

Convenios de colaboración para tratamiento de metadona.

75 - OTROS INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos por arrendamientos:

Alquiler de aulas para formación y conferencias. Alquiler a Bancofar y COFM Servicios 31 S.L.U. de las instalaciones para la realización de los servicios a sus clientes.

Bonificaciones acordadas en convenios de programas de recogida de residuos, desinfección, verificación de balanzas.

Ingresos por servicios diversos.

Publicidad, colaboración en envíos de programas.

V.P.N.

Farmatel, ingresos obtenidos por el servicio de telefonía fija y móvil a colegiados.

76 - INGRESOS FINANCIEROS

Intereses de cuentas corrientes bancarias.

77 - BENEFICIOS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO E INGRESOS EXCEPCIONALES