



Proyecto de Presupuesto 2023

Asamblea General Ordinaria

Murcia, 15 de diciembre 2022

1. Previsiones

Previsiones: PVP de las recetas

ENTIDAD/PVP	€ REALIZADO 2022	€ REALIZADO 2021	VARIACION 22/21	€ ANUALIZA 2022	PREVISTO 2023	VARIACION 23/22
S.M.S.	454.597.894	424.569.319	7,07%	545.517.473	545.517.473	0,00%
MUFACE	13.535.279	12.640.035	7,08%	16.242.335	16.242.335	0,00%
ISFAS	8.760.248	8.523.319	2,78%	10.512.298	10.512.298	0,00%
M. JUDICIAL	612.038	576.945	6,08%	734.446	734.446	0,00%
MUTUAS PATRONALES	568.497	541.824	4,92%	682.196	682.196	0,00%
TOTAL	478.073.956	446.851.441	6,99%	573.688.747	573.688.747	0,00%

Se prevé crecimiento cero

Previsión basada en datos de octubre

Previsiones: Número de recetas

ENTIDAD/RECETAS	€ REALIZADO 2022	€ REALIZADO 2021	VARIACION 22/21	€ ANUALIZA 2022	PREVISTO 2023	VARIACION 23/22
S.M.S.	31.482.994	28.941.872	8,78%	37.779.593	38.157.389	1,00%
MUFACE	901.140	828.202	8,81%	1.081.368	1.092.182	1,00%
ISFAS	575.701	555.575	3,62%	690.841	697.750	1,00%
M.JUDICIAL	42.160	38.977	8,17%	50.592	51.098	1,00%
PATRONALES	59.862	56.358	6,22%	71.834	72.553	1,00%
TOTAL	33.061.857	30.420.984	8,68%	39.674.228	40.070.971	1,00%

Se prevé crecimiento del 1%

Previsiones: Nuevo líquido ajustado

ENTIDAD/NUEVO LIQUIDO	€ REALIZADO 2022	€ REALIZADO 2021	VARIACION 22/21	€ ANUALIZA 2022	PREVISTO 2023	VARIACION 23/22
S.M.S.	374.284.696	350.587.545	6,76%	449.141.635	449.141.635	0,00%
MUFACE	10.012.470	9.427.061	6,21%	12.014.963	12.014.963	0,00%
ISFAS	6.481.043	6.317.646	2,59%	7.777.252	7.777.252	0,00%
M.JUDICIAL	451.502	432.086	4,49%	541.803	541.803	0,00%
PATRONALES	567.989	524.790	8,23%	681.587	681.587	0,00%
TOTAL	391.797.700	367.289.128	6,67%	470.157.240	470.157.240	0,00%

Se prevé crecimiento cero

Previsiones: Número de colegiados afectados a cada tipo de cuota

CONCEPTO	COLEGIADOS AFECTADOS
CUOTA GENERAL PAPEL	99
CUOTA TECNOLÓGICA ORDINARIA	1672
CUOTA TECNOLÓGICA BONIFICADA	65

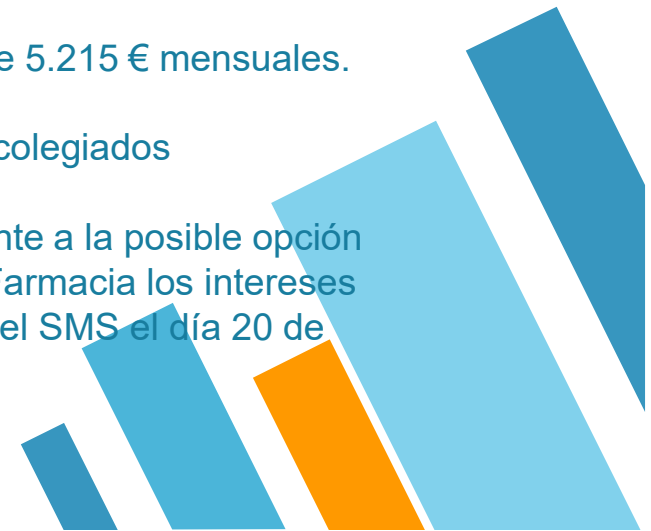
VOCALIAS	COLEGIADOS AFECTADOS
ADJUNTOS, REGENTES Y SUSTITUTOS	694
ALIMENTACION	1380
DERMOFARMACIA	1381
DISTRIBUCION	14
FARMACIA HOSPITALARIA Y FIR	61
ADMINISTRACION	37
INDUSTRIA	17
INVESTIGACION	51
LABORATORIO CLINICO	126
OPTICO	26
ORTOPEDIA	1375
PLANTAS MEDICINALES	1380
OTRAS ACTIVIDADES	10

2.ingresos



Ingresos

- En base a las previsiones anteriores se elabora un presupuesto de ingresos
- Se mantienen para el 2023 el importe fijo o porcentaje de las cuotas de 2022
- Se presupuestan los cursos/jornadas, etc. incrementando su importe de realización, por mayor actividad
- Se vuelve al precio del alquiler del local a la cantidad mensual de 5.215 € mensuales.
- Se ajustan las cuotas del Consejo General al nuevo número de colegiados
- Se incluye una partida de ingresos excepcionales, correspondiente a la posible opción de obtener ingresos financieros y/o repercutir a las Oficinas de Farmacia los intereses derivados de disponer de factoring para el pago de las recetas del SMS el día 20 de cada mes.





CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
CUOTAS	Cuotas				
	Alta colegiación	20.000	15.000	20.000	23.185
	Generales	319.000	310.000	355.000	365.371
	Otras Vocalías	78.600	75.000	73.000	75.153
	Oficina de farmacia	2.162.000	2.050.000	2.021.000	2.282.351
	Farmacéuticos suscritos	1.200	1.000	1.200	1.313
CUOTAS	TOTALES	2.580.800	2.451.000	2.470.200	2.747.372
CURSOS Y FORMACIÓN	TOTALES	45.000	25.000	15.000	47.834





CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
	Prestación de servicios propios				
	Gestión de recetas	216.000	195.000	180.000	199.632
	Facturación a mutualidades	33.000	31.000	30.000	31.893
	Programas	31.000	31.000	31.000	31.000
	Gestión administrativa (tasas)	24.000	16.000	5.000	23.343
OTROS INGRESOS	TOTALES	304.000	273.000	246.000	285.868
	Otra prestación de servicios				
	Arrendamientos (sin actualizar)	62.580	51.600	46.800	48.646
	Financieros	7.000	3.500	0	4.016
	Extraordinarios	300		0	3.410
OTRAS PRESTACIONES	TOTALES	69.880	55.100	46.800	56.072



CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	REALIZADO
		2023	2022	2021	2021
	Subv.donac y legados				
	Convenio AMA y otros	14.000	14.000	14.000	14.000
	Patrocinios y C	2.000	2.000	2.000	6.000
	Fundación tripartita	800	800	400	1.028
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	TOTALES	16.800	16.800	16.400	21.028
VENTA DE MERCADERÍAS	TOTALES	8.000	8.000	6.500	8.325
	Extraordinarios				
	Otros ingresos extraordinarios	2.000	2.000	1.000	0
	Cuotas Consejo General	183.000	175.000	170.000	175.427
	Programas test antígenos Covid 19				48.278
	Imputación subvención Info				3.750
	Externo seguro Caser Vida/accid.				21.925
EXTRAORDINARIOS	TOTALES	185.000	177.000	171.000	249.380
	Excepcionales				
INGRESOS EXCEPCIONALES					
	Repercusión intereses/Ingr.por inte	182.000			
TOTAL PRESUPUESTO		3.391.480	3.005.900	2.971.900	3.415.881

3.gastos

gastos

Los gastos en general se actualizan por la previsión de aumento de costes por el alza de la inflación

El gasto de personal se actualiza en función del acuerdo de convenio firmado con el personal del 2,5%, mas la acumulación de la actualización del convenio anterior. Se incluye la figura de FoCo para implantación de la estrategia profesional

Se aumenta la partida de becas y otros gastos sociales

Se aumentan los gastos de las actividades formativas en la misma proporción de los ingresos por este concepto, por la mayor actividad

Aumenta el gasto de transporte de recetas

Aumentan seguros RC por el mayor número de colegiados

Se aumentan las partidas de suministros eléctrico y marial de oficina


Se aumenta la partida de abogados para por los pleitos con la AEAT

Se reduce el gastos en mensajes SMS por el cambio de compañía


Se actualizan los gastos de Vocalías y Junta por la mayor número de reuniones y participantes. Se actualiza las previsiones del convenio de O.F. para los sustitutos.

Se presupuesta para control de calidad la cantidad de 70.000 €

Se incluyen unos gastos excepcionales por la posible disposición de los factoring para el pago el día 20 de las recetas del SMS



CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
PERSONAL	Personal				
	Salarios (*ETT)	1.034.000	955.000	890.000	884.096
	Costes sociales (*ETT)	336.400	310.000	290.000	265.120
	Becas	80.000	72.000	72.000	36.120
	Otros gastos sociales	20.000	16.000	16.000	11.790
	Indemnizaciones				49.574
PERSONAL	TOTAL	1.470.400	1.353.000	1.268.000	1.246.700
CURSOS Y FORMACIÓN	TOTAL	35.000	15.000	15.000	4.295



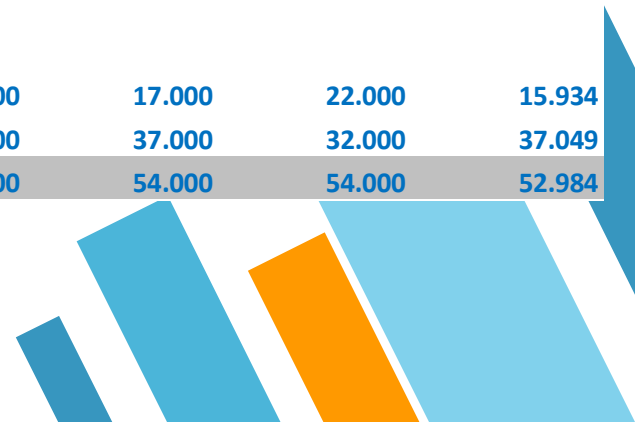


CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
GASTOS GENERALES					
	Arrendamientos				
	Locales/archivo	16.500	14.000	17.500	15.691
	Hosting informático	40.000	37.400	36.000	37.862
GASTOS GENERALES					
ARRENDAMIENTOS	TOTAL	56.500	51.400	53.500	53.552
	Reparaciones y conservación				
	Informática	76.000	76.000	70.000	108.990
	Obras	7.000	7.000	7.000	
	Mantenimiento impresoras	5.000	5.500	6.500	4.931
	Otros pequeños mantenimientos	7.000	13.000	13.000	8.577
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	TOTAL	95.000	101.500	96.500	122.498





CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	REALIZADO
		2023	2022	2021	2021
	Servicios de profesionales				
	Fiscal	3.800	3.800	3.800	3.222
	Laboral	8.600	8.600	8.600	8.400
	Informática	24.000	24.000	24.000	15.413
	Auditoría de cuentas	5.700	5.700	7.000	5.500
	Abogados y procuradores	15.000	8.000	8.000	8.950
	Otras consultorías	30.000	39.000	25.000	20.946
SERVICIOS PROFESIONALES	TOTAL	87.100	89.100	76.400	62.431
	Transportes				
	Transporte y mensajería	18.000	17.000	22.000	15.934
	Recetas	45.000	37.000	32.000	37.049
TRANSPORTES	TOTAL	63.000	54.000	54.000	52.984





CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
	Primas de seguros				
	Responsabilidad civil profesional	71.000	67.000	67.000	71.725
	Accidentes y vida	30.000	9.000	9.000	12.523
	Locales y personal	3.300	3.300	3.000	2.629
	Resp. civil y accidentes JG y JV	9.000	9.000	9.000	9.087
	Transporte de recetas	4.000	6.000	9.000	8.252
SEGUROS	TOTAL	117.300	94.300	97.000	104.216
	Suministros				
	Luz	33.000	26.000	26.000	23.571
	Comunidad propietarios	13.000	13.000	14.500	10.475
	Telecomunicaciones	30.000	30.000	30.000	13.343
SUMINISTROS	TOTAL	76.000	69.000	70.500	47.389





CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	REALIZADO
		2023	2022	2021	2021
	Otros servicios				
	Limpieza	28.000	30.600	33.000	30.084
	Correos	25.000	31.000	31.000	27.251
	Material de oficina y fotocopias	20.000	18.000	18.000	20.460
	Mensajería SMS	6.000	12.000	8.200	10.628
	Extraordinarios	1.600	1.600	1.200	2.489
	Colaboraciones, Donativos	15.200	15.200	12.800	13.005
OTROS SERVICIOS	TOTAL	95.800	108.400	104.200	103.917





CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
	Otros gastos				
	Fallecimientos	24.000	28.000	28.000	38.667
	Colección Consejo	37.000	36.500	36.000	35.439
	Programa sustitutivo opiáceos	31.000	31.000	31.000	25.342
	Cajas y sobres recetas	8.000	7.000	9.500	10.278
	Financieros	6.000	6.000	6.000	26.187
	Diversos	30.000	34.000	32.000	29.670
OTROS GASTOS	TOTAL	136.000	142.500	142.500	165.583



CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	REALIZADO
		2023	2022	2021	2021
COMUNICACIÓN, PUBLICIDAD Y REL. PUBLICAS	Comunicación, publicidad y r. públicas				
	Prensa y campañas	17.500	17.500	25.000	35.761
	Suscripciones	8.800	8.800		
	Memoria	3.000	3.000	8.000	1.250
	Actos: Apertura y clausura curso				
	Asamblea General y Patrona	48.700	48.700	53.000	35.953
	Asambleas Generales				
	Cartelería, Audiv. y public. BORM	7.500	7.500	1.600	434
	Reuniones informativas	25.000	30.000	5.000	2.408
	Estrategia profesional	45.000	45.000		0
COMUNICACIÓN, PUBLICIDAD Y REL. PÚBLICAS	TOTAL	155.500	160.500	92.600	75.806
GASTOS INSTITUCIONALES	Institucionales				
	J Gobierno, desplaz y reuniones	100.000	80.000	108.000	151.077
	Asing Presidenta, secretario, tesorero	87.600	87.600	134.657	94.206
	Sustituto Pta, Secr, Tesor (4%+4%)	123.300	114.000	100.543	100.178
	Vocalías de sección	50.000	30.000	75.000	66.282
GASTOS INSTITUCIONALES	TOTAL	360.900	311.600	418.200	411.743
COMPRA MERCADERÍAS		7.000	7.000	7.000	7.547

CONCEPTO	Detalle	PRESUPUESTO 2023	PRESUPUESTO 2022	PRESUPUESTO 2021	REALIZADO 2021
TRIBUTOS	Tributos				
	Impuesto beneficios	12.000	12.000	12.000	17.729
	Ajustes negativos imposición indirecta	120.000	123.000	97.900	118.730
	IBI	6.000	6.000	6.000	6.704
	IAE	980	900	900	805
TRIBUTOS	TOTAL	138.980	141.900	116.800	143.969
	Amortizaciones				
AMORTIZACIONES					
	Inmoviliza intangible	15.000	26.000	20.700	20.194
	Inmovilizado tangible	35.000	26.000	33.000	24.931
	Recibos incobrables	2.000	2.000	3.000	
AMORTIZACIONES	TOTAL	52.000	54.000	56.700	45.124
	Extraordinarios				
GASTOS EXTRAORDINARIOS					
	Cuotas Consejo General	183.000	175.000	171.000	174.664
	Gastos Coronavirus				4.209
	Datinza control de calidad	70.000	30.000	30.000	81.214
	Programa test de antígenos				35.897
	Elecciones				24.377
	125 aniver CORFM	10.000	47.700		
GASTOS EXTRAORDINARIOS		263.000	252.700	303.000	320.361
	Excepcionales				
GASTOS EXCEPCIONALES					
	Opción Interes factoring	182.000			
TOTAL PRESUPUESTO		3.391.480	3.005.900	2.971.900	2.968.115

4.inversiones



INVERSIONES PREVISTAS 2023

CONCEPTO	AÑO 2023	AÑO 2022
EQUIPOS Y APLICACIONES	100.000 €	150.000 €
PROGRAMAS Y LICENCIAS	45.000 €	25.000 €
OTRAS INVERSIONES	100.000 €	95.000 €
TOTAL	245.000 €	270.000 €

