



# **Presupuesto del Consejo General para el Ejercicio 2021**

**Aprobado en el Pleno del Consejo del 15 de diciembre de 2020 y en la  
Asamblea de Presidentes del 16 de diciembre de 2020**

## Presupuesto del Consejo General para el Ejercicio 2021

---

Estos presupuestos contemplan todas las acciones y proyectos del Consejo General previstos en su Plan Estratégico: SOMOS FARMACEUTICOS (2018 - 2021) que no se han visto modificadas con el escenario actual, aunque sí se contemplan variaciones en algunos de sus epígrafes como veremos en el detalle.

En líneas generales se presentan unos presupuestos basados en cuatro claves o palancas:

1. **Prudencia.** Tomando como referencia la previsión de Ingresos del 2020 y el escenario económico actual, se ha optado por ser conservadores en los Ingresos en 2021.
2. **Control en la gestión.** Se presenta una disminución de los gastos en la mayoría de las partidas y, aunque en algunas de ellas, esta disminución tiene que ver con el cambio de la actividad institucional presencial a on line debido a la actual pandemia, la mayor parte de esta disminución de debe a la implantación de mecanismos de gestión, control presupuestario y del gasto una vez que ya han prácticamente finalizado las diferentes reformas emprendidas por el actual Comité Directivo.
3. **Sostenibilidad** en las inversiones en Innovación y Transformación digital de la profesión. Se continúa con los proyectos de Innovación y Transformación digital de la profesión farmacéutica habiendo hecho un esfuerzo en la negociación con los diferentes partners para que sea sostenible a medio plazo.
4. **Solvencia.** Mantenimiento de la Liquidez y Tesorería.

Con relación a este documento de presentación, en 2020 se han modificado y renombrado diversas secciones para adaptarlas a la gestión del día a día y facilitar su seguimiento presupuestario. Estos cambios se explicarán en la descripción de los diferentes epígrafes.

\* \* \* \* \*

En resumen, se presenta un presupuesto para el ejercicio **2021** con unos **Ingresos Totales** de **12.002.472 €** para cubrir unos **Gastos Totales** de **11.169.026 €**, lo que daría un resultado positivo presupuestario de **848.445 €** antes de amortizaciones.

Aplicadas las dotaciones correspondientes a las amortizaciones se quedaría un resultado positivo final de **5.455 €**.

Las inversiones totales previstas ascienden a **824.610 €** y se acometerán con el resultado presupuestario antes de amortizaciones. Al final de este documento se presenta como anexo nº 5 la previsión de inversiones a realizar durante el año 2021

A continuación, se desarrollan de forma descriptiva y detallada los diferentes epígrafes de Ingresos y Gastos, así como las Secciones y partidas de cada uno de ellas comparado con el Presupuesto en este mismo concepto el pasado año.

**A. INGRESOS****12.002.472 €****A.1. Cuotas de Colegios****6.900.000 €**

Este epígrafe recoge los ingresos por las cuotas que pagan los COF. Estas cuotas se calculan en función del número de colegiados de cada COF aplicando los siguientes importes:

- 8,31 € mensuales por colegiado ejerciente
- 2,05 € mensuales por colegiados en situación de desempleo en los cuatro años siguientes desde la colegiación.

Estos importes son los mismos que los últimos años y no se van a incrementar en 2021.

PARTIDA	2020	2021	%
CUOTAS DE COLEGIOS	6.800.000 €	6.900.000 €	1,47%
	<b>6.800.000 €</b>	<b>6.900.000 €</b>	<b>1,47%</b>

**A.2. Ventas de Productos****3.969.375 €**✓ Sección 1ª – Base de Datos

En esta Sección, agrupamos los ingresos que se prevén obtener comercializando el Bot Plus y los Servicios Web de la Base de Datos del Medicamento.

✓ Sección 2ª – Publicidad

Esta sección comprende las inserciones publicitarias en la revista Farmacéuticos que se puede contratar en la modalidad de un único anuncio o varios a lo largo del año.

✓ Sección 3ª – Ediciones

Esta sección recoge la previsión de ingresos por la venta de los Catálogos de Medicamentos, Revista Panorama, Libros Recetarios Oficiales y Libros de Registro de Estupefacientes.

SECCION	2020	2021	%
BASE DE DATOS	3.595.000 €	3.703.700 €	3,02%
PUBLICIDAD	175.000 €	175.000 €	0,00%
EDICIONES	57.500 €	90.675 €	57,70%
	<b>3.827.500 €</b>	<b>3.969.375 €</b>	<b>3,71%</b>

**A.3. Prestación de Servicios****953.097 €**✓ Sección 1ª – Actividades formativas

Comprende tanto los ingresos por inscripciones como los patrocinios de los cursos por laboratorios.

✓ Sección 2ª – Asignaciones del Código Nacional de Parafarmacia

Ingresos obtenidos por el estudio de los expedientes que presentan los laboratorios que solicitan la asignación o revalidación de los Códigos Nacionales para los productos de parafarmacia.

Este año se van a incrementar las tasas un 2%, siendo los precios para 2021 los siguientes:

- Adjudicación del Código Nacional: 188 € + IVA
- Estudio del producto: 124 € + IVA
- Asignación / renovación del Código: 64 € + IVA

✓ **Sección 3ª – Jornadas Científicas y Congresos**

Esta Sección engloba los ingresos por Jornadas Científicas y Congresos que organiza el Consejo General, incluyendo tanto las cuotas de Inscripción como los patrocinios de terceros.

En 2021 están planificadas las siguientes Jornadas Científicas: Alimentación, Distribución, Análisis Clínicos y Dermofarmacia.

SECCION	2020	2021	%
ACTIVIDADES FORMATIVAS	218.000 €	177.000 €	-18,81%
ASIGNACION CNPF	743.000 €	750.000 €	0,94%
JORNADAS CIENTIFICAS	40.000 €	26.097 €	-34,76%
	<b>1.001.000 €</b>	<b>953.097 €</b>	<b>-4,79%</b>

**A.4. Campañas**

**110.000 €**

En este epígrafe se recogen las colaboraciones económicas y patrocinios para la realización de campañas sanitarias, estando previstas para 2021 Plenufar VII y una campaña de reumatología.

PARTIDA	2020	2021	%
CAMPAÑAS	154.500 €	110.000 €	-28,80%
	<b>154.500 €</b>	<b>110.000 €</b>	<b>-28,80%</b>

**A.5. Proyectos Asistenciales**

**70.000 €**

En este epígrafe se contemplan las colaboraciones de los laboratorios y otras Organizaciones a proyectos de investigación y acciones de farmacia asistencial.

PARTIDA	2020	2021	%
PROYECTOS ASISTENCIALES	185.500 €	70.000 €	-62,26%
	<b>185.500 €</b>	<b>70.000 €</b>	<b>-62,26%</b>

**A.6. Ingresos Financieros**

**0 €**

**A.7. Otros Ingresos**

**0 €**

Este epígrafe está previsto para recoger posibles ingresos extraordinarios, que no sean imputables directamente a otras fuentes de ingresos diferentes a las contempladas en los apartados anteriores.

**B. GASTOS****11.169.026 €****B.1. Gastos de Actividad Institucional****1.239.862 €**✓ Sección 1ª – Retribución Comité Directivo

En esta Sección se contempla la Retribución del Comité Directivo en diferentes conceptos: remuneración de los 7 miembros del Comité Directivo y, gastos de especial dedicación (gastos de sustitución o gastos compensación por dedicación) y gastos de desplazamiento a domicilio para Presidencia, Secretaría General y Tesorería. A todos estos conceptos se les aplica la retención fiscal legalmente establecida<sup>1</sup>. Estos conceptos se mantienen con el mismo importe que el pasado año.

- (a) Remuneración del Comité Directivo: remuneración de Presidencia, Secretaría General, Vicepresidencias, Tesorería y Contaduría. En este ejercicio 2021 se volverán a congelar estas partidas,

* Presidencia:	76.655 € brutos anuales
* Vicepresidencias:	20.766 € brutos anuales cada una
* Secretaría General:	56.942 € brutos anuales
* Tesorería:	56.942 € brutos anuales
* Contaduría	20.766 € brutos anuales

El importe total asciende a **273.603 €** brutos anuales.

- (b) Gastos de especial dedicación: gastos de sustitución / gastos compensación por dedicación. Esta partida es un complemento retributivo de **51.753 €** brutos anuales para Presidencia, Secretaría General y Tesorería, que se subdivide en dos categorías incompatibles entre ellas:

(b.1) gastos de sustitución: importe para sufragar el gasto ocasionado por el farmacéutico sustituto contratado durante el mandato del miembro de la Junta.

(b.2) compensación por dedicación: compensación económica por el lucro cesante causado por el tiempo no dedicado al ejercicio de otra actividad profesional por la exigencia de dedicación que conlleva el propio cargo en la Junta Directiva.

- (c) Gastos de desplazamiento al domicilio: importes para sufragar los gastos de transporte ocasionados por el desplazamiento de Presidencia, Secretaría General y Tesorería durante el mandato desde su lugar de residencia a la sede del Consejo, siempre que su residencia previa al cargo estuviera situada en una localidad distinta a la de la sede del Consejo. Esta partida está limitada a un máximo de 48 viajes por año para cada directivo.

CUENTA	2020	2021	%
RETRIBUCION COMITÉ DIRECTIVO	273.603 €	273.603 €	0,00%
GASTOS ESPECIAL DEDICACION	155.259 €	155.259 €	0,00%
GASTOS DESPLAZAMIENTO AL DOMICILIO	21.000 €	21.000 €	0,00%
TALI	<b>449.862 €</b>	<b>449.862 €</b>	<b>0,00%</b>

<sup>1</sup> Actualmente el 35%

✓ Sección 2ª – Consejeros, Grupos de Trabajo y Comisiones

En esta segunda sección diferenciamos los siguientes conceptos: dietas, gastos de desplazamiento y alojamiento por asistencia a reuniones de Comité Directivo (en el caso de los Vicepresidentes y la Contadora), Consejeros de Pleno, Comisión de Coordinación Autonómica, Grupos de Trabajo y Comisiones del Consejo General, asignaciones para vocalías y gastos de infraestructura de reuniones. En este ejercicio 2021 se volverán a congelar los importes de las dietas que ascienden a:

- \* Dieta presencial completa: 392 € brutos
- \* Media dieta presencial: 236 € brutos
- \* Dieta de asistencia online: 78 € brutos
- \* En periodos superiores a un día 156 € brutos por cada media jornada presencial
- \* Kilometraje 0,39 € brutos
- \* Importe diario máximo por alojamiento 210 €

La Asignación para vocalías es un importe puesto a disposición de los Vocales Nacionales para gastos de representación y de promoción de su vocalía y que asciende a un total de 5.000 € anuales para las once vocalías. En este año se ha asignado un presupuesto para vocalías en actividades de formación y marketing que está recogido en los epígrafes correspondientes.

CUENTA	2020	2021	%
DIETAS REUNIONES	220.000 €	210.000 €	-4,55%
GASTOS Y DESPLAZAMIENTOS	240.000 €	200.000 €	-16,67%
INFRAESTRUCTURA REUNIONES	31.138 €	32.000 €	2,77%
GASTOS VOCALIAS	33.000 €	5.000 €	-84,85%
	<b>524.138 €</b>	<b>447.000 €</b>	<b>-14,72%</b>

✓ Sección 3ª – Asociaciones profesionales

Esta tercera sección recoge las cuotas abonadas por el Consejo General por su pertenencia a diversas organizaciones profesionales: PGEU (Agrupación Farmacéutica de la Unión Europea), FIP (Federación Internacional Farmacéutica), Unión Profesional, CEOE, EurHeCa (European Health professionals Competent Authorities) y WPC (World Pharmacy Council).

CUENTA	2020	2021	%
CEOE, UP, WPC	95.000 €	64.000 €	-32,63%
FIP	36.000 €	36.000 €	0,00%
PGEU	70.000 €	70.000 €	0,00%
	<b>201.000 €</b>	<b>170.000 €</b>	<b>-15,42%</b>

✓ Sección 4ª – Apoyo Institucional y Cooperación

Esta sección engloba la previsión de ayudas económicas a actividades profesionales organizadas por la Organización Farmacéutica Colegial y otras organizaciones profesionales, las actividades previstas de la Escuela de Gobierno y las aportaciones para proyectos de cooperación al desarrollo y proyectos sanitarios, así como la edición de la revista Pliegos de Rebotica.

CUENTA	2020	2021	%
APOYO INSTITUCIONAL	97.000 €	90.600 €	-6,60%
AYUDAS A LA COOPERACION	28.000 €	28.000 €	0,00%
PLIEGOS DE REBOTICA	25.000 €	20.400 €	-18,40%
	<b>150.000 €</b>	<b>139.000 €</b>	<b>-7,33%</b>

✓ Sección 5ª – Primas de Seguros

Esta sección agrupa la previsión de gastos en seguros, diferenciando el seguro de responsabilidad civil de los órganos con capacidad de decisión del Consejo General y el seguro de accidentes para miembros del Pleno y de la Comisión de Coordinación Autonómica.

CUENTA	2020	2021	%
PRIMAS DE SEGUROS	48.000 €	34.000 €	-29,17%
	<b>48.000 €</b>	<b>34.000 €</b>	<b>-29,17%</b>

**B.2. Gastos Comunes**

**7.802.890 €**

Este segundo epígrafe de gastos engloba aquellos gastos en los que incurre el Consejo para realizar su actividad y que no se pueden imputar directa y exclusivamente a la actividad institucional o la actividad productiva. Dentro de esta partida diferenciamos las siguientes trece secciones:

✓ Sección 1ª – Instalaciones (alquileres, seguros, mantenimientos, comunidad de propietarios)

En esta Sección agrupamos los gastos de la sede social: cuotas de la comunidad de propietarios, servicios de limpieza, mantenimiento de instalaciones (aire acondicionado, alarma antiincendios, instalación eléctrica) y pequeñas reparaciones.

Asimismo, se incluyen los arrendamientos de la tercera planta, los almacenes externos de documentación y mercaderías, las plazas de garaje, así como los pagos en concepto de electricidad, telefonía fija y móvil.

CUENTA	2020	2021	%
CP VILLANUEVA 11	25.000 €	25.000 €	0,00%
ALQUILER 3ª PLANTA	115.000 €	135.485 €	17,81%
ALMACENES EXTERNOS Y OTROS ARRENDAMIENTOS	42.000 €	41.600 €	-0,95%
REPARACIONES Y CONSERVACION	25.000 €	20.000 €	-20,00%
SERVICIOS DE LIMPIEZA	75.000 €	75.000 €	0,00%
PRIMAS DE SEGUROS	4.000 €	4.500 €	12,50%
SUMINISTRO ELECTRICO	19.000 €	19.000 €	0,00%
TELEFONIA	60.000 €	55.000 €	-8,33%
	<b>365.000 €</b>	<b>375.585 €</b>	<b>2,90%</b>

✓ Sección 2ª – Profesionales Independientes

Dentro de esta sección se engloban los asesoramientos institucionales y colaboraciones técnico-profesionales de tipo económico, jurídico, laboral, etc., necesarios para el desarrollo de los fines y funciones del Consejo General.

CUENTA	2020	2021	%
ASESORAMIENTO INSTITUCIONAL	685.000 €	565.980 €	-17,38%
ASESORAMIENTO LABORAL	80.000 €	64.000 €	-20,00%
SERVICIOS JURIDICOS	230.000 €	235.800 €	2,52%
TRADUCCIONES	5.000 €	3.000 €	-40,00%
	<b>1.000.000 €</b>	<b>868.780 €</b>	<b>-13,12%</b>

✓ Sección 3ª – Tecnología, Sistemas y Digitalización

Esta sección refleja el coste de mantenimiento de la estructura tecnológica del Consejo General y los servicios tecnológicos que el Consejo General presta a toda la Organización Colegial: outsourcing de las cuentas de correo electrónico y de Portalfarma, hosting y housing de servidores, CPDs y servicios técnicos de alta disponibilidad, mantenimientos y servicios de consultoría tecnológica.

CUENTA	2020	2021	%
INFORMATICA GENERAL	420.000 €	349.480 €	-16,79%
ARRENDAMIENTO EQUIPOS	15.000 €	30.000 €	100,00%
MANTENIMIENTO PORTALFARMA	150.000 €	120.000 €	-20,00%
MANTENIMIENTO NODOFARMA	1.376.000 €	1.394.150 €	1,32%
	<b>1.961.000 €</b>	<b>1.893.630 €</b>	<b>-3,44%</b>

✓ Sección 4ª – Franqueo y Mensajería

Esta sección comprende tanto los envíos postales, la paquetería y la mensajería, exceptuando la asociada a los envíos de las publicaciones del Consejo.

SECCION	2020	2021	%
FRANQUEO Y MENSAJERIA	30.000 €	30.000 €	0,00%
	<b>30.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>0,00%</b>

✓ Sección 5ª – Sueldos, Salarios, SS, Formación y Otros Gastos Sociales

Esta sección recoge los costes laborales del Consejo, así como los planes de formación y de igualdad para la plantilla del Consejo. Se incluyen en el presupuesto de sueldos y salarios para este año, nuevas contrataciones y los incrementos regulados en el convenio colectivo.

CUENTA	2020	2021	%
SUELDOS Y SALARIOS	3.100.000 €	2.830.145 €	-8,71%
SS EMPRESA	730.000 €	790.500 €	8,29%
FORMACION DEL PERSONAL	50.000 €	37.000 €	0,00%
OTROS GASTOS SOCIALES	20.000 €	35.500 €	77,50%
	<b>3.900.000 €</b>	<b>3.693.145 €</b>	<b>-5,30%</b>

✓ Sección 6ª – Marketing

En esta sección se presupuestan todos los gastos relacionados con el departamento de Marketing: organización y coordinación de todos los eventos institucionales tanto los organizados por el Consejo (Premios Panorama, Congresos, etc.) como aquellos en los que el Consejo asiste (Congresos autonómicos, Congresos científicos); diseño y maquetación de revistas y materiales para campañas, presentaciones y eventos; búsqueda de patrocinios, coordinación junto con la dirección de comunicación de la estrategia y desarrollo de redes sociales y Portalfarma, herramientas específicas de análisis de marketing y todo tipo de



acciones desarrolladas por el Consejo General con terceros en los que hay un componente importante de marketing.

CUENTA	2020	2021	%
EVENTOS INSTITUCIONALES	165.000 €	141.000 €	-14,55%
HERRAMIENTAS DE MARKETING	81.000 €	97.940 €	20,91%
CONSULTORIA MARKETING	- €	48.000 €	n / a
REDES SOCIALES	- €	7.800 €	n / a
OTRAS ACCIONES DE MARKETING	50.000 €	49.000 €	-2,00%
	<b>296.000 €</b>	<b>343.740 €</b>	<b>16,13%</b>

✓ Sección 7ª – Comunicación

Esta sección engloba los siguientes conceptos principales: acuerdos con medios de comunicación, suscripciones a asociaciones de comunicación y servicios de noticias, consultoría estratégica de comunicación y asuntos públicos.

	2020	2021	%
ACUERDOS DE COMUNICACION	340.000 €	352.779 €	3,76%
ASOCIACIONES PROFESIONALES	5.000 €	2.918 €	-41,65%
REDES SOCIALES	14.000 €	- €	n / a
CONSULTORIA DE COMUNICACION	91.000 €	100.914 €	10,89%
OTROS GASTOS COMUNICACION	- €	14.900 €	n / a
	<b>450.000 €</b>	<b>471.510 €</b>	<b>4,78%</b>

✓ Sección 8ª – Comisiones Bancarias

Esta octava sección recoge los gastos ocasionados por la operativa bancaria de pagos y cobros, especialmente los de la pasarela de pago y el Marketplace.

✓ Sección 9ª – Desplazamientos del Personal

En esta sección se han presupuestado los gastos de los viajes de los trabajadores del Consejo (desplazamiento, manutención y alojamiento).

✓ Sección 10ª – Consumibles

Bajo la rúbrica genérica de consumibles se han agrupado los gastos de material de oficina, consumibles informáticos, fotocopias, etc.

✓ Sección 11ª – Suscripciones

En esta sección se han presupuestado las diferentes adquisiciones de revistas especializadas y bases de datos necesarias para el trabajo de los técnicos del Consejo.

✓ Sección 12ª – Marcas y Dominios

En esta sección están reflejados los gastos de tramitación, renovación, etc. relacionados con las marcas, logos y dominios que tiene registradas el Consejo.

✓ Sección 13ª – Tributos Municipales

La última sección de la segunda partida engloba los gastos ocasionados por el pago del IBI, IAE y las tasas de residuos urbanos.

SECCION	2020	2021	%
COMISIONES BANCARIAS	6.500 €	5.000 €	-23,08%
DESPLAZAMIENTOS DEL PERSONAL	60.000 €	50.000 €	-16,67%
CONSUMIBLES	45.000 €	35.000 €	-22,22%
SUSCRIPCIONES	19.000 €	14.000 €	-26,32%
MARCAS Y DOMINIOS	21.000 €	15.000 €	-28,57%
TRIBUTOS MUNICIPALES	7.500 €	7.500 €	0,00%
	<b>159.000 €</b>	<b>126.500 €</b>	<b>-20,44%</b>

### B.3. Gastos de Producción

**2.126.274 €**

En este epígrafe se relacionan los gastos previstos para la adquisición de bienes y servicios destinados a la elaboración de productos y servicios que serán posteriormente vendidos.

✓ Sección 1ª – Base de Datos

Esta sección incluye los gastos ocasionados por la elaboración, generación, comercialización y distribución de la base documental del Bot Plus. En esta Sección se incluyen también los pagos a los COF en concepto de prestación de servicios en la distribución y venta del Bot Plus.

SECCION	2020	2021	%
BOT PLUS	700.000 €	700.000 €	0,00%
	<b>700.000 €</b>	<b>700.000 €</b>	<b>0,00%</b>

✓ Sección 2ª – Revista Corporativa

Se separan los gastos ocasionados por la edición de esta revista de los demás gastos relativos a las publicaciones ya que esta revista no comercializa directamente abonando una suscripción, sino de forma indirecta mediante las inserciones publicitarias.

SECCION	2020	2021	%
REVISTA CORPORATIVA	675.000 €	678.490 €	0,52%
	<b>675.000 €</b>	<b>678.490 €</b>	<b>0,52%</b>

✓ Sección 3ª – Publicaciones (Revista PAM, Libros Oficiales y Catálogos)

Se engloban aquí los gastos de imprenta, , manipulado y distribución de la Revista PAM, los libros oficiales y el catálogo de medicamentos, además de las retribuciones de los colaboradores de la revista.

SECCION	2020	2021	%
EDICIONES	425.000 €	454.360 €	6,91%
	<b>425.000 €</b>	<b>454.360 €</b>	<b>6,91%</b>

✓ Sección 4ª – Actividades Formativas

Esta sección refleja la remuneración de autores, elaboración de material multimedia y elaboración y distribución de los materiales impresos necesarios para el desarrollo del Plan de Formación Continuada 2021 y las retribuciones de los ponentes que colaboran en las diferentes actividades de Formación realizadas por la Dirección de Formación y vocalías..

SECCION	2020	2021	%
ACTIVIDADES FORMATIVAS	135.000 €	117.924 €	-12,65%
	<b>135.000 €</b>	<b>117.924 €</b>	<b>-12,65%</b>

✓ Sección 5ª – Jornadas Científicas y Congresos

Esta sección engloba los gastos de producción relativos a la organización de los eventos organizados directamente por el Consejo, fundamentalmente por Vocalías en lo referido a alquiler de stands, impresión de carteles y folletos, etc.

Este año la realización de la mayoría de las jornadas se ha planteado de forma virtual lo que implica una reducción considerable de los gastos.

SECCION	2020	2021	%
JORNADAS CIENTIFICAS	21.000 €	12.500 €	-40,48%
	<b>21.000 €</b>	<b>12.500 €</b>	<b>-40,48%</b>

✓ Sección 6ª – Campañas

Esta sección engloba los gastos originados por las diferentes campañas organizadas por el Consejo.

SECCION	2020	2021	%
CAMPAÑAS	125.000 €	91.000 €	-27,20%
	<b>125.000 €</b>	<b>91.000 €</b>	<b>-27,20%</b>

✓ Sección 7ª – Proyectos Asistenciales

Esta sección engloba los gastos originados por los proyectos de Investigación e innovación en Farmacia asistencial en lo relativo al mantenimiento de la Red Foco, material de apoyo y al pago de Universidades y Partners académicos involucrados en estos proyectos.

CUENTA	2020	2021	%
PROYECTOS ASISTENCIALES	154.000 €	72.000 €	-53,25%
	<b>154.000 €</b>	<b>72.000 €</b>	<b>-53,25%</b>

**B.4. Otros Gastos**

**0 €**

Este epígrafe está previsto para recoger posibles gastos extraordinarios, que no sean imputables directamente a las fuentes de gastos contempladas en los apartados anteriores.

## Anexo nº 1: Presupuesto Financiero

<b>1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS</b>	<b>12.002.472 €</b>
1.a) VENTAS	5.102.472 €
1.b) PRESTACIONES DE SERVICIOS	6.900.000 €
<b>4. APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>- 2.126.274 €</b>
<b>6. GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>- 3.693.145 €</b>
6.a) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	- 2.830.145 €
6.b) CARGAS SOCIALES	- 790.500 €
6.c) OTROS GASTOS SOCIALES	- 72.500 €
<b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>- 5.349.607 €</b>
7.a) SERVICIOS EXTERIORES	- 4.102.245 €
7.b) TRIBUTOS	- 7.500 €
7.d) OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE	- 1.239.862 €
<b>8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO</b>	<b>- 828.000 €</b>
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION</b>	<b>5.445 €</b>
<b>12. INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>- €</b>
<b>13. GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>- €</b>
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>- €</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>5.445 €</b>
<b>17. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS</b>	<b>- €</b>
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>5.445 €</b>

## Anexo nº 2: Presupuesto de Gestión

	2020	2021	VARIACION
<b>A.- INGRESOS TOTALES DEL EJERCICIO</b>	<b>11.973.500 €</b>	<b>12.002.472 €</b>	<b>0,24%</b>
1.- Cuotas de Colegios	6.800.000 €	6.900.000 €	1,47%
2.- Ventas de Productos	3.827.500 €	3.969.375 €	3,71%
3.- Prestación de Servicios	1.001.000 €	953.097 €	-4,79%
4.- Campañas	154.500 €	110.000 €	-28,80%
5.- Proyectos Asistenciales	185.500 €	70.000 €	-62,26%
6.- Ingresos Financieros	5.000 €	- €	-100,00%
7.- Otros Ingresos	- €	- €	n / a
<b>B.- GASTOS TOTALES DEL EJERCICIO</b>	<b>11.769.000 €</b>	<b>11.169.026 €</b>	<b>-5,10%</b>
1.- Gastos de Actividad Institucional	1.373.000 €	1.239.862 €	-9,70%
2.- Gastos Comunes	8.161.000 €	7.802.890 €	-4,39%
3.- Gastos de Producción	2.235.000 €	2.126.274 €	-4,86%
4.- Otros Gastos	- €	- €	n / a
<b>RDO CONTABLE ANTES DE AMORTIZACIONES</b>	<b>204.500 €</b>	<b>833.445 €</b>	<b>307,55%</b>
Amortizaciones	- €	828.000 €	n / a
<b>RDO CONTABLE DESPUES DE AMORTIZACIONES</b>	<b>204.500 €</b>	<b>5.445 €</b>	<b>-97,34%</b>

### Anexo nº 3: Previsión de Ingresos

	2020	2021	VARIACION
<b>A.- INGRESOS TOTALES DEL EJERCICIO</b>	<b>11.973.500 €</b>	<b>12.002.472 €</b>	<b>0,24%</b>
<b>1.- Cuotas de Colegios</b>	<b>6.800.000 €</b>	<b>6.900.000 €</b>	<b>1,47%</b>
<b>2.- Ventas de Productos</b>	<b>3.827.500 €</b>	<b>3.969.375 €</b>	<b>3,71%</b>
Seccion 1ª Base de datos	3.595.000 €	3.703.700 €	3,02%
Seccion 2ª Publicidad	175.000 €	175.000 €	0,00%
Seccion 3ª Ediciones	57.500 €	90.675 €	57,70%
<b>3.- Prestación de Servicios</b>	<b>1.001.000 €</b>	<b>953.097 €</b>	<b>-4,79%</b>
Seccion 1ª Actividades formativas	218.000 €	177.000 €	-18,81%
Seccion 2ª Asignaciones de CNPF	743.000 €	750.000 €	0,94%
Seccion 3ª Jornadas Cientificas y Congresos	40.000 €	26.097 €	-34,76%
<b>4.- Campañas</b>	<b>154.500 €</b>	<b>110.000 €</b>	<b>-28,80%</b>
<b>5.- Proyectos Asistenciales</b>	<b>185.500 €</b>	<b>70.000 €</b>	<b>-62,26%</b>
<b>6.- Ingresos Financieros</b>	<b>5.000 €</b>	<b>- €</b>	<b>-100,00%</b>
<b>7.- Otros Ingresos</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>n / a</b>

## Anexo nº 4: Previsión de Gastos

	2020	2021	VARIACION
<b>B.- GASTOS TOTALES DEL EJERCICIO</b>	<b>11.769.000 €</b>	<b>11.169.026 €</b>	<b>-5,10%</b>
<b>1.- Gastos de Actividad Institucional</b>	<b>1.373.000 €</b>	<b>1.239.862 €</b>	<b>-9,70%</b>
Seccion 1ª Retribucion Comite Directivo	449.862 €	449.862 €	0,00%
Seccion 2ª Consejeros, Grupos de Trabajo y Comisiones	524.138 €	447.000 €	-14,72%
Seccion 3ª Asociaciones Profesionales	201.000 €	170.000 €	-15,42%
Seccion 4ª Apoyo Institucional y Cooperación	150.000 €	139.000 €	-7,33%
Seccion 5ª Primas de Seguros	48.000 €	34.000 €	-29,17%
<b>2.- Gastos Comunes</b>	<b>8.161.000 €</b>	<b>7.802.890 €</b>	<b>-4,39%</b>
Seccion 1ª Instalaciones	365.000 €	375.585 €	2,90%
Seccion 2ª Profesionales Independientes	1.000.000 €	868.780 €	-13,12%
Seccion 3ª Tecnología, Sistemas y Digitalización	1.961.000 €	1.893.630 €	-3,44%
Seccion 4ª Franqueo y Mensajería	30.000 €	30.000 €	0,00%
Seccion 5ª Sueldos, Salarios, SS, Formacion y Otros Gastos Sociale	3.900.000 €	3.693.145 €	-5,30%
Seccion 6ª Marketing	296.000 €	343.740 €	16,13%
Seccion 7ª Comunicación	450.000 €	471.510 €	4,78%
Seccion 8ª Comisiones Bancarias	6.500 €	5.000 €	-23,08%
Seccion 9ª Desplazamientos del Personal	60.000 €	50.000 €	-16,67%
Seccion 10ª Consumibles	45.000 €	35.000 €	-22,22%
Seccion 11ª Suscripciones	19.000 €	14.000 €	-26,32%
Seccion 12ª Marcas y Dominios	21.000 €	15.000 €	-28,57%
Seccion 13ª Tributos Municipales	7.500 €	7.500 €	0,00%
<b>3.- Gastos de Producción</b>	<b>2.235.000 €</b>	<b>2.126.274 €</b>	<b>-4,86%</b>
Seccion 1ª Base de Datos	700.000 €	700.000 €	0,00%
Seccion 2ª Revista Corporativa	1.100.000 €	678.490 €	2,99%
Seccion 3ª Ediciones	135.000 €	454.360 €	-12,65%
Seccion 4ª Actividades Formativas	21.000 €	12.500 €	-40,48%
Seccion 5ª Jornadas Científicas y Congresos	279.000 €	91.000 €	-41,58%
Seccion 6ª Campañas	72.000 €	72.000 €	0,00%
Seccion 7ª Proyectos Asistenciales	-	-	n/a
<b>4.- Otros Gastos</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>n/a</b>

## Anexo nº 5: Plan de Inversiones para el Ejercicio 2021

<b>PLAN DE INVERSIONES PARA EL EJERCICIO 2021</b>	
<b>Inmovilizado Intangible</b>	<b>824.610 €</b>
<b>Propiedad industrial</b>	- €
	- €
<b>Aplicaciones informaticas</b>	<b>824.610 €</b>
Evolutivos y nuevas aplicaciones (Evolución Cismed 2.0, Verificación, Recetas, Asistencial)	474.000 €
Adquisición de licencias Varias + SQL Server	50.000 €
Implantación del ENS, ISO 27001, ISO 20000	60.000 €
Machine learning Cismed 2.0	70.000 €
Proyecto Bot Plus 2022	110.610 €
Ampliaciones de los modulos ERP	20.000 €
Ampliacion alcance Portalfarma	40.000 €
<b>Inmovilizado Tangible</b>	<b>40.000 €</b>
<b>Construcciones</b>	- €
	- €
<b>Otras instalaciones</b>	<b>40.000 €</b>
Insonorizacion despachos	40.000 €
<b>Mobiliario</b>	- €
	- €
<b>Equipos para procesos de informacion</b>	- €
	- €
<b>Otro inmovilizado material</b>	- €
	- €