

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014 (INSTITUCIONAL)

I N G R E S S O S

C O M P T E	C O D I	I M P O R T € R E A L I Z A T	I M P O R T € P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
QUOTES COL·LEGIALS BÀSIQUES I PROFESSIONALS				
EXERCENTS. Quota bàsica	72000	1.102.221,68	1.107.000,00	(4.778,32)
NO EXERCENTS. Quota bàsica	72002	85.117,42	82.700,00	2.417,42
EXERCENTS. Quota addicional de direcció tècnica	72101	410.502,29	410.400,00	102,29
Quota complementària de titular d'oficina de farmàcia	72112	972.088,87	969.200,00	2.888,87
Quota col·legiació	72200	38.501,92	31.100,00	7.401,92
		2.608.432,18	2.600.400,00	8.032,18
TAXES				
Instal·lació noves oficines de farmàcia	72500	14.320,90	16.500,00	(2.179,10)
Traslats oficines de farmàcia	72501	6.275,10	4.600,00	1.675,10
Modificació oficines de farmàcia	72502	584,30	500,00	84,30
Amidaments de distàncies per instal·lació	72503	16.327,30	17.400,00	(1.072,70)
		37.507,60	39.000,00	(1.492,40)
SERVEIS COL·LEGIALS				
Libres oficials de registre i publicacions tècniques	70000	11.923,75	7.000,00	4.923,75
Lloguer d'aules i sala d'actes	70103	64.351,40	40.000,00	24.351,40
Servei d'Agenda Cultural pels col·legiats	70109	6.958,75	0,00	6.958,75
Servei per canvi de titularitat oficina de farmàcia	70114	39.229,79	26.500,00	12.729,79
Servei per nomenaments titulars i regents oficina de farmàcia	70115	13.280,52	12.700,00	580,52
Servei vigilant de seguretat	70117	1.848,00	0,00	1.848,00
Servei de telefonia Ticfarma	70123	1.059.486,75	948.000,00	111.486,75
Cartera de serveis-Càncer de Còlon	70124	7.850,66	0,00	7.850,66
Cartera de serveis-VIH	70125	11.120,00	0,00	11.120,00
Assessorament financer viabilitat farmàcies	70126	250,00	0,00	250,00
Primes pòlissa responsabilitat civil exercici professional dels col·legiats	70206	760.177,24	755.200,00	4.977,24
		1.976.476,86	1.789.400,00	187.076,86
INGRESSOS DE FORMACIÓ CONTINUADA I DESENVOLUPAMENT PROFESSIONAL				
Inscripcions a cursos de formació continuada presencial	70301	161.921,47	307.900,00	(145.978,53)
Subvencions Fundació Tripartita	70302	11.855,45	0,00	11.855,45
Col·laboracions i patrocinis per a formació continuada presencial	70304	125.707,70	59.300,00	66.407,70
Inscripcions a activitats diverses	70305	1.500,00	0,00	1.500,00
Col·laboracions i patrocinis per a desenv.professional	70306	23.892,50	8.700,00	15.192,50
Inscripcions a cursos ÀGORA	70307	86.212,00	101.300,00	(15.088,00)
Encàrrecs de laboratoris de cursos ÀGORA	70308	246.633,79	275.500,00	(28.866,21)
		657.722,91	752.700,00	(94.977,09)
INGRESSOS DIVERSOS				
Publicitat a les publicacions col·legials i acords comercials	70102	22.701,69	12.000,00	10.701,69
Altres ingressos	70199	9.076,01	7.000,00	2.076,01
Protocol de col·laboració amb MÚTUA GENERAL	70202	66.318,76	60.000,00	6.318,76
Auxiliar d'assegurances de COFB 64 SERVEIS, S.L.	70203	280.057,58	332.300,00	(52.242,42)
Protocol de col·laboració amb BBVA: cànon	70205	1.805.758,82	1.798.000,00	7.758,82
Interessos dels comptes corrents	761xx	39.204,77	35.000,00	4.204,77
		2.223.117,63	2.244.300,00	(21.182,37)

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014 (INSTITUCIONAL)

I N G R E S S O S

C O M P T E	C O D I	I M P O R T € R E A L I Z A T	I M P O R T € P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
INGRESSOS EXTRAORDINARIS				
Subvencions del capital traspassades al resultat de l'exercici (CIDEM)	74600	77.222,64	79.800,00	(2.577,36)
Ingressos extraordinaris (Consejo General)	77800	15.714,22	50.000,00	(34.285,78)
Sancions disciplinàries	77801	3.000,00	0,00	3.000,00
		95.936,86	129.800,00	(33.863,14)
VARIACIÓ PROVISIÓ CARTERA VALORS				
Reversió deteriorament participació Firmaprofesional	79680	28.171,39	0,00	28.171,39
		28.171,39	0,00	28.171,39
CONGRÉS MOSTRA-INFARMA 2014 (MADRID)				
Previsió d'ingressos nets per INFARMA-2014 Madrid	varis	58.545,15	80.000,00	(21.454,85)
		58.545,15	80.000,00	(21.454,85)
FACTORING-CAIXABANK				
Ingressos aplicació annex vigent AIU'S (Consell Català)	72302	1.838.778,37	0,00	1.838.778,37
		1.838.778,37	0,00	1.838.778,37
IMPORT TOTAL DELS INGRESSOS (INSTITUCIONAL)		9.524.688,95	7.635.600,00	1.889.088,95

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014 (INSTITUCIONAL)

D E S P E S E S

C O M P T E	C O D I	I M P O R T € R E A L I Z A T	I M P O R T € P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
SERVEIS COL·LEGIALS				
Libres oficials de registre i publicacions tècniques	60010	9.262,00	6.000,00	3.262,00
Amidament distàncies farmàcies i límits ABS	60704	16.327,30	17.400,00	(1.072,70)
Llicències i manteniment per a la BBS	62xxx	29.497,29	31.200,00	(1.702,71)
Llicències per a la biblioteca	62110	18.934,40	16.400,00	2.534,40
Atorgament de poders per a plets	62318	113.294,14	150.000,00	(36.705,86)
Empreses de serveis i treballs temporals	62323	56.082,73	10.900,00	45.182,73
Assistència informàtica col·legial	62xxx	4.920,40	7.300,00	(2.379,60)
Servei vigilant seguretat	62340	1.848,00	0,00	1.848,00
Servei lloguer d'aules i sala d'actes	62341	15.528,75	0,00	15.528,75
Pòlissa de responsabilitat civil exercici professional dels col·legiats	62530	760.208,74	755.200,00	5.008,74
Servei de telefonia Ticfarma	62941	1.059.190,84	948.000,00	111.190,84
Serveis Agenda Cultural i butlletes	62961	4.537,34	0,00	4.537,34
Despeses adquisició actius col·lectius valor afegit xarxa TIC	62328	0,00	131.190,00	(131.190,00)
		2.089.631,93	2.073.590,00	16.041,93
DESPESES DE FORMACIÓ CONTINUADA I DESENVOLUPAMENT PROFESSIONAL				
Professors i col·laboradors de formació continuada presencial	62330	144.671,29	180.900	(36.228,71)
Serveis i material didàctic per a formació continuada presencial	62332	92.009,20	106.400	(14.390,80)
Desenvolupament projectes professionals	62333	59.009,99	120.000	(60.990,01)
Professors i col·laboradors de desenvolupament professional	62334	8.262,73	6.300	1.962,73
Professors, serveis i materials de cursos ÀGORA	62337-8	198.470,55	340.700	(142.229,45)
Àgora: Plataforma formació online COFB-COFM	62339	7.909,83	34.100,00	(26.190,17)
		510.333,59	788.400,00	(278.066,41)
SEU COL·LEGIAL-COSTOS DIRECTAMENT IMPUTABLES				
Lloguer de locals	62120	11.992,42	11.000,00	992,42
Manteniment de la seu col·legial i les instal·lacions	62210	22.764,22	31.800,00	(9.035,78)
Serveis de neteja	62211	67.540,90	61.000,00	6.540,90
Manteniment del mobiliari i dels equips de treball	62212	31.248,20	33.700,00	(2.451,80)
Altres despeses de la seu col·legial	62213	32.712,92	32.400,00	312,92
Servei de vigilància i prevenció	62322	35.293,66	35.500,00	(206,34)
Pòlissa d'assegurança de la seu col·legial i instal·lacions	62520	17.517,17	19.500,00	(1.982,83)
Aigua	62810	2.266,40	2.100,00	166,40
Electricitat	62830	64.054,65	16.800,00	47.254,65
Impost béns immobles (IBI)	63120	37.613,53	37.300,00	313,53
Recollida d'escombraries i residus sòlids	631xx	154,50	0,00	154,50
Costos directament imputables a facturació i liquidació de receptes	Varis	(71.832,39)	(61.500,00)	(10.332,39)
		251.326,18	219.600,00	31.726,18

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014 (INSTITUCIONAL)

D E S P E S E S

C O M P T E	C O D I	I M P O R T € R E A L I Z A T	I M P O R T € P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
DESPESES ADMINISTRATIVES-COSTOS DIRECTAMENT IMPUTABLES				
Llicències programes informàtics i base de dades	62110	15.716,98	51.500,00	(35.783,02)
Lloguer d'equips de reprografia	62131	367,04	2.300,00	(1.932,96)
Lloguer d'equips informàtics	62132	48.946,96	51.960,00	(3.013,04)
Serveis infraestructura d'impressió	62133	11.375,97	0,00	11.375,97
Allotjament d'equips informàtics	62214	6.908,28	7.200,00	(291,72)
Assessors jurídics, notaris i procuradors	62310	2.410,19	6.000,00	(3.589,81)
Auditors de comptes	62311	15.750,71	15.000,00	750,71
Assessors i consultors administratius	62312	15.654,12	19.600,00	(3.945,88)
Assessors fiscals	62313	16.157,26	7.000,00	9.157,26
Comissions i despeses bancàries	62601	629,99	0,00	629,99
Altres anuncis a la premsa	62731	10.886,73	12.000,00	(1.113,27)
Impresos d'oficina, sobres i bosses	62920	17.620,53	19.500,00	(1.879,47)
Material fungible d'oficina, informàtica i reprografia	62921/2	35.556,51	41.900,00	(6.343,49)
Subscripcions a diaris oficials, premsa diària i revistes	62925	15.312,59	13.100,00	2.212,59
Transports i locomoció	62931	7.982,01	7.700,00	282,01
Telèfon, fax, telegrams i comunicacions	62940	40.564,07	49.200,00	(8.635,93)
Despeses diverses i despeses no previstes	62950	2.506,06	0,00	2.506,06
Incidències amb els rebuts de quotes	62951	3.748,99	3.000,00	748,99
Impost sobre activitats econòmiques	63110	4.923,02	5.300,00	(376,98)
Tribut Cambra Oficial de Comerç	63130	0,00	300,00	(300,00)
Costos directament imputables a facturació i liquidació de receptes	Varis	(61.001,83)	(67.600,00)	6.598,17
		212.016,18	244.960,00	(32.943,82)
COMUNICACIÓ, PUBLICACIÓ I TRAMESES				
Espais telemàtics (FARMACEUTICONLINE)	62314	29.975,88	30.700,00	(724,12)
Edicions de publicacions (CIRCULAR)	62317	10.960,29	10.900,00	60,29
Autors d'articles i editorials (CIRCULAR)	62315	5.397,17	4.300,00	1.097,17
Edicions d'altres publicacions (Memòria, benvinguda col·legial, etc)	62317	15.938,35	19.900,00	(3.961,65)
Tramesa d'altres publicacions (campanya institucions, Memòria, benv.col)	62930	48.997,70	46.600,00	2.397,70
Mitjans de comunicació	62730	2.003,03	2.100,00	(96,97)
		113.272,42	114.500,00	(1.227,58)
ACTES INSTITUCIONALS				
Donacions, col·laboracions i patrocinis	62720	4.930,70	3.700,00	1.230,70
Programa Ítaca	62720	40.000,00	40.000,00	0,00
Diada del Farmacèutic	62740	64.873,15	49.000,00	15.873,15
Objectes per a atencions	62760	9.814,35	4.400,00	5.414,35
Beques col·legials i concurs	62770	24.000,00	18.000,00	6.000,00
Actes culturals	62780	10.468,97	10.000,00	468,97
Serveis complementaris per a reunions i similars	62960	12.833,22	22.800,00	(9.966,78)
Ajuts jubilats i pensionistes	65411	19.964,31	16.350,00	3.614,31
Despeses institucionals de la Junta de Govern	65410	85.473,63	80.000,00	5.473,63
Despeses Junta General Extraordinària (04/11/14)	65410	28.901,42	0,00	28.901,42
		301.259,75	244.250,00	57.009,75

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014 (INSTITUCIONAL)

D E S P E S E S

C O M P T E	C O D I	I M P O R T € R E A L I Z A T	I M P O R T € P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
PERSONAL				
Processament nòmines	62323	13.782,82	13.000,00	782,82
Pòlissa responsabilitat civil de la Junta de Govern i empleats	62540	6.549,46	6.600,00	(50,54)
Sous i salaris personal del COFB	640xx	2.989.512,55	3.068.500,00	(78.987,45)
Indemnitzacions	64110	114.150,65	31.000,00	83.150,65
Assegurances socials a càrrec del COFB	64201	836.295,41	828.500,00	7.795,41
Altres despeses del personal	62931	3.768,73	12.500,00	(8.731,27)
Formació continuada dels empleats	64930	20.826,65	13.600,00	7.226,65
Personal directament imputables a facturació i liquidació de receptes	Varis	(860.396,84)	(851.500,00)	(8.896,84)
		3.124.489,43	3.122.200,00	2.289,43
JUNTA DE GOVERN				
Pòlissa accidents Junta de Govern	62510	4.619,08	4.800,00	(180,92)
Representació de president i secretària	65211	103.549,27	102.700,00	849,27
Representació de vicepresident, tesorero i vicetresorer	65212	110.024,88	110.100,00	(75,12)
Substitució professional membres Junta de Govern	65213	119.340,00	119.340,00	0,00
Representació de vocals de número	65221	40.705,63	40.000,00	705,63
Representació de vocals tècnics	65222	76.254,61	83.600,00	(7.345,39)
Reunions coordinadors i delegats	65223	7.084,54	17.500,00	(10.415,46)
Despeses d'activitats de la Junta de Govern	65412	6.591,24	10.560,00	(3.968,76)
Costos directament imputables a facturació i liquidació de receptes	Varis	(23.408,46)	(25.700,00)	2.291,54
		444.760,79	462.900,00	(18.139,21)
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS				
Dotació amortització immobilitzat intangible	680xx	327.657,78	324.200,00	3.457,78
Dotació amortització immobilitzat material	681xx	137.197,94	143.000,00	(5.802,06)
Costos directament imputables a facturació i liquidació de receptes	Varis	(103.597,60)	(102.000,00)	(1.597,60)
		361.258,12	365.200,00	(3.941,88)
FACTORING-CAIXABANK				
Notaris	62310	45.569,63	0,00	45.569,63
Comissions	62604	163.933,31	0,00	163.933,31
Interessos pagats	66202	1.629.275,44	0,00	1.629.275,44
		1.838.778,38	0,00	1.838.778,38
IMPORT TOTAL DE LES DESPESES (INSTITUCIONAL)		9.247.126,77	7.635.600,00	1.611.526,77

RESUM DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2014 (INSTITUCIONAL)

	I M P O R T R E A L I Z A T	I M P O R T P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
IMPORT DELS INGRESSOS (INSTITUCIONAL)	9.524.688,95	7.635.600,00	1.889.088,95
IMPORT DE LES DESPESES (INSTITUCIONAL)	9.247.126,77	7.635.600,00	1.611.526,77
RESULTAT PRESSUPOST 2014 (INSTITUCIONAL)	277.562,18	0,00	277.562,18

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014

I N V E R S I O N S

C O M P T E	C O D I	I M P O R T € R E A L I Z A T	I M P O R T € P R E S S U P O S T A T	D E S V I A C I Ó
Patents, marques i dissenys	203xx	1.147,71	0,00	1.147,71
Aplicatius informàtics	206xx	80.408,58	0,00	80.408,58
Cursos de formació online (COFB-COFM)	20609	8.809,89	0,00	8.809,89
Aplicatius informàtics del Backoffice/Col·legi 24 hores	206XX	10.182,85	0,00	10.182,85
Compra Llicències Microsoft	20620	52.218,30	0,00	52.218,30
Seu col·legial	211xx	1.800,14	0,00	1.800,14
Instal·lacions tècniques	212xx	1.167,98	0,00	1.167,98
Maquinària i estris	213xx	7.195,05	0,00	7.195,05
Llibres de la biblioteca	214xx	25.778,14	0,00	25.778,14
Equips informàtics	217xx	39.229,37	0,00	39.229,37
IMPORT TOTAL DE LES INVERSIONS		227.938,01	0,00	227.938,01

**LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014
(DISPENSACIÓ, FACTURACIÓ I LIQUIDACIÓ RECEPTES)**

I N G R E S S O S

COMPTE	CODI	IMPORT € REALITZAT	IMPORT € PRESSUPOSTAT	DESVIACIÓ
FACTURACIÓ				
Servei de facturació de receptes en paper	70100	271.293,40	480.800,00	(209.506,60)
Abonament per estalvi dels costos de facturació de l'any 2013	70100	(217.260,48)	0,00	(217.260,48)
Servei de facturació de la recepta electrònica	70118	1.157.209,40	1.176.000,00	(18.790,60)
		1.211.242,32	1.656.800,00	(445.557,68)
QUOTA FÓRMULES MAGISTRALS				
Quotes fórmules magistrals	72112	5.570,38	6.400,00	(829,62)
		5.570,38	6.400,00	(829,62)
DÍGITS FACTURACIÓ MÚTUES				
Dígits facturació de receptes d'entitats (Muface, Isfas, Mugeju)	70101	31.363,86	34.800,00	(3.436,14)
		31.363,86	34.800,00	(3.436,14)
PROTOCOL COL-LABORACIÓ BBVA				
Renovació certificats	70205	122.073,00	121.400,00	673,00
		122.073,00	121.400,00	673,00
MANTENIMENT ESTRUCTURA RE (CONSELL CATALÀ)				
LOGÍSTICA: Servei per recollida de receptes (BBVA)	70116	190.014,55	210.000,00	(19.985,45)
Connectivitat a la xarxa de farmàcies	70119	2.174.878,24	2.230.000,00	(55.121,76)
Servei de lectors, targetes i certificats	70121	74,00	0,00	74,00
Ingressos digitalització de cupons precinte (Catsalut)	70208	344.132,20	130.500,00	213.632,20
		2.709.098,99	2.570.500,00	138.598,99
INGRESSOS DIVERSOS				
COFT Serveis de reforç estiu CIM	70199	3.111,76	0,00	3.111,76
		3.111,76	0,00	3.111,76
IMPORT TOTAL DELS INGRESSOS (DFLR)		4.082.460,31	4.389.900,00	(307.439,69)

**LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI DEL 2014
(DISPENSACIÓ, FACTURACIÓ I LIQUIDACIÓ RECEPTES)**

D E S P E S E S

COMPTE	CODI	IMPORT € REALITZAT	IMPORT € PRESSUPOSTAT	DESVIACIÓ
GESTIÓ DE FACTURACIÓ				
Tractament informàtic de facturació de receptes en paper+electròniques	60703	127.712,85	192.500,00	(64.787,15)
		127.712,85	192.500,00	(64.787,15)
MANTENIMENT ESTRUCTURA RE (CONSELL CATALÀ)				
Altres costos centralitzats del Consell (CGO)	62791	371.962,09	391.400,00	(19.437,91)
Consell per connectivitat de la Xarxa	62791	2.175.096,56	2.230.000,00	(54.903,44)
		2.547.058,65	2.621.400,00	(74.341,35)
MATERIAL (REPOSICIÓ)				
Caixes, bosses, fulls de cupons i albarans	62316	64.027,97	41.000,00	23.027,97
		64.027,97	41.000,00	23.027,97
IMMOBILITZAT				
Rènting, manteniment escàner i altres despeses cupons precinte	62132	75.719,67	73.000,00	2.719,67
		75.719,67	73.000,00	2.719,67
ADAPTACIÓ SALA				
Amortització 10% obres i instal·lacions	68160	2.644,97	2.600,00	44,97
		2.644,97	2.600,00	44,97
DOCUMENTACIÓ				
Certificats de signatura electrònica	62791	122.073,00	121.400,00	673,00
		122.073,00	121.400,00	673,00
LOGÍSTICA (JETS)				
LOGÍSTICA: Servei per recollida de receptes (BBVA)	62316	86.192,72	96.000,00	(9.807,28)
LOGÍSTICA: Servei lliurament caixes a Datinza	62316	82.425,46	90.000,00	(7.574,54)
LOGÍSTICA: Caixes i cupons precinte	62316	59.109,47	60.000,00	(890,53)
		227.727,65	246.000,00	(18.272,35)
PERSONAL				
Costos d'estructura imputables a facturació i liquidació de receptes	Varis	233.786,85	238.300,00	(4.513,15)
Personal directament imputable a facturació i liquidació de receptes	Varis	860.396,84	851.500,00	8.896,84
DAE: Confecció contractes personal escaneig	62312	259,80	1.500,00	(1.240,20)
COFBSERVEIS Serveis de reforç estiu CIM	62323	24.920,15	0,00	24.920,15
Videocorrecció (serveis contractats)	62791	0,00	43.900,00	(43.900,00)
		1.119.363,64	1.135.200,00	(15.836,36)
JUNTA DE GOVERN				
Costos directament imputables a facturació i liquidació de receptes	65410	23.408,46	25.700,00	(2.291,54)
		23.408,46	25.700,00	(2.291,54)
ALTRES				
IBERAUDIT: Revisió liquidació	62311	2.657,04	2.200,00	457,04
		2.657,04	2.200,00	457,04
IMPORT TOTAL DE LES DESPESES (DFLR)		4.312.393,90	4.461.000,00	(148.606,10)

**RESUM DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2014
(DISPENSACIÓ, FACTURACIÓ I LIQUIDACIÓ RECEPTES)**

	IMPORT REALITZAT	IMPORT PRESSUPOSTAT	DESVIACIÓ
IMPORT DELS INGRESSOS (DFLR)	4.082.460,31	4.389.900,00	(307.439,69)
IMPORT DE LES DESPESES (DFLR)	4.312.393,90	4.461.000,00	(148.606,10)
RESULTAT PRESSUPOST 2014 (DFLR)	(229.933,59)	(71.100,00)	(158.833,59)

RESUM DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2014

	IMPORT REALITZAT	IMPORT PRESSUPOSTAT	DESVIACIÓ
RESULTAT PRESSUPOST-INSTITUCIONAL	277.562,18	0,00	277.562,18
RESULTAT PRESSUPOST-DFLR	(229.933,59)	(71.100,00)	(158.833,59)
RESULTAT PRESSUPOST 2014	47.628,59	(71.100,00)	118.728,59