

MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2021

La Junta de Gobierno, reunida en su sesión 76^a del 5 de febrero de 2021, aprobó por unanimidad los presupuestos para 2021, que se presentan a continuación, y que serán sometidos a votación de la XIV Asamblea General que se celebrará vía telemática el 17 de abril de 2021.

PRESUPUESTO EJERCICIO 2021		
INGRESOS	IMPORTE	%
Cuotas - colegiados ejercientes	32.980,00 €	79,2%
Cuotas - colegiados no ejercientes	6.440,00 €	15,5%
Cuotas de inscripción	1.740,00 €	4,2%
Bajas	-480,00 €	
Medidas Covid-19	-1.050,00 €	
Trabajos a entidades I	2.000,00 €	4,8%
Cursos de formación continuada	0,00 €	0,0%
TOTAL - INGRESOS	41.630,00 €	100,0%
GASTOS FIJOS	IMPORTE	
Cuotas Consejo General	7.622,00 €	19,8%
Seguros Directivos	531,00 €	1,4%
Página web - hosting y mejoras intranet	1.718,00 €	4,5%
Seguro local	231,69 €	0,6%
Nube - OneDrive	69,00 €	0,2%
Teleconferencia Zoom	170,00 €	0,4%
PEN	35,00 €	0,1%
Alquiler local	4.620,00 €	12,0%
Gastos Asesoría Contable	2.280,00 €	5,9%
Gastos Notario	50,00 €	0,1%
Gastos Asesoría Legal	1.860,00 €	4,8%
Protección de datos	372,00 €	1,0%
Personal, Gestión	10.392,00 €	27,0%
Nómina	3.647,28 €	9,5%
Seguros Sociales	1.382,52 €	3,6%
Desplazamientos Vocal Insular	200,00 €	0,5%
Otros (km, taxi, parking...)	200,00 €	0,5%
Gastos bancarios	145,00 €	0,4%
Publicidad colegios profesionales	- €	0,0%
Materiales divulgación	- €	0,0%
Electricidad	240,00 €	0,6%
Teléfono	864,00 €	2,2%
Material de oficina	165,00 €	0,4%
Envíos correos	100,00 €	0,3%
Limpieza local	50,00 €	0,1%
Gastos imprevistos	100,00 €	0,3%
Otros tributos y tasas	175,00 €	0,5%
Día Nacional del Dietista-Nutricionista	250,00 €	0,6%
Tribunales	1.000,00 €	2,6%
SUBTOTAL	38.469,49 €	100,0%
GASTOS VARIABLES		
Trabajos a entidades I	1.600,00 €	3,9%
Comisión de formación continuada	600,00 €	1,5%
SUBTOTAL	2.200,00 €	5,4%
TOTAL - GASTOS	40.669,49 €	100,0%
BALANCE	960,51 €	

MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2021

INGRESOS.

Los ingresos totales previstos para el ejercicio 2021 ascienden a **41.630,00€**.

A este importe contribuyen las cuotas de 137 colegiados ejercientes con **32.980,00 €** y que se obtendrían según la previsión siguiente: 128 colegiados que pagan la cuota completa, 4 colegiados durante el segundo cuatrimestre de 2020, que pagan sólo 1 cuota y 6 colegiados en el tercer cuatrimestre que no contribuyen con cuotas de colegiación.

Por su parte, los 70 colegiados no ejercientes contribuirían con **6.440,00 €** repartidos según la previsión siguiente: 60 colegiados que pagan la cuota completa y 4 colegiados durante el segundo cuatrimestre, que pagan 1 cuota y 6 colegiados durante el tercer cuatrimestre que no contribuyen con cuotas de colegiación.

Así mismo se prevé un ingreso de **1.740,00€** en concepto de cuotas de inscripción por los 20 nuevos colegiados que se estiman durante 2021.

No obstante, debido a la crisis sanitaria por el COVID-19, se propone mantener un fondo de contingencia de **1.050,00€** para ayudas a colegiados que cumplan los requisitos para acogerse a cuotas reducidas. Así mismo, con base al ejercicio anterior, se considera un importe de **480,00€** que se dejará de ingresar por 4 bajas en el segundo cuatrimestre, 2 de colegiados ejercientes y 2 de no ejercientes.

De ese modo, considerando el agotamiento del fondo de contingencia y las bajas estimadas, los ingresos por cuotas ascenderían a **39.630,00€**.

Este año se ha previsto continuar con el proyecto de la DGSP, para el que se ha estimado un presupuesto de **2.000,00€**. No se prevé tener ingresos de la comisión de formación.

CONCEPTO	INGRESOS
Colegiados ejercientes	32.980,00 €
Colegiados no ejercientes	6.440,00 €
Inscripciones	1.740,00 €
Bajas estimadas	-480,00 €
Fondo de contingencia COVID-19	-1.050,00 €
Trabajos a entidades DGSP	2.000,00 €
TOTAL - INGRESOS	41.630,00 €

GASTOS FIJOS.

Los gastos fijos (IVA incluido) ascienden a **38.469,49€** de los cuales **240,00€** y **864,00€** corresponden a suministros de luz y teléfono, respectivamente y **4.620,00€** al arrendamiento del local. Los servicios profesionales independientes (notario, protección de datos y asesoría legal, fiscal y contable, registro mercantil) se han estimado en **4.737,00€**.

La gestión y administración del Colegio, así como la atención en sede, que recae actualmente en el presidente por acuerdo de la Junta de Gobierno, contribuye con **15.421,80€** que se desglosa en gastos de seguros sociales por un importe de **115,21€/mensuales** y una nómina de **303,94€/mensual bruto** en concepto por servicios administrativos de atención en sede, además de **866,00€** (IVA incluido) por emisión de factura por trabajos de gestión y dirección de proyectos.

La partida de desplazamientos de vocales de Pitiusas y Menorca se sigue manteniendo en **200,00€**, aunque no se prevé agotar si se mantiene la crisis sanitaria durante todo 2021, mientras que la partida de otros gastos de desplazamientos tiene asignada la cantidad de **200,00€**, y la de material de oficina y envíos postales, alcanza los **265,00€**.

La partida de seguros asciende a **762,69€**, repartidos en **531,00€** para la cobertura del seguro de directivos y **231,69€** por responsabilidad general del local.

MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2021

En los **1.992,00€** de gastos informáticos, se incluye el hosting y mantenimiento básico (**218,00€**), para la copia de seguridad en la nube (**69,00€**), una partida de **1.500,00€** para la mejora en la intranet, 170,00€ por la licencia de uso de Zoom para reuniones telemáticas y la suscripción al PEN (**35,00€**).

Para las cuotas al Consejo General de Colegios Oficiales de Dietistas-Nutricionistas, se dispondrán de **7.622,00€** para estimando un total de 206 colegiados a 31/12/21 (cuota anual por colegiado **37,00€**).

En el apartado de gastos excepcionales se han incluido **1.000,00€** para cubrir parte de los costes del contencioso administrativo interpuesto por el Colegio ante la Conselleria de Salud por las secciones de farmacia. Se ha consignado una partida de **250,00€** para cubrir parte de los gastos del Día Nacional del Dietista-Nutricionista que asume el Consejo General.

GASTOS FIJOS	Importes	%
Cuotas Consejo General	7.622,00 €	19,8%
Seguros Directivos	531,00 €	1,4%
Página web – hosting y mejoras intranet	1.718,00 €	4,5%
Seguro local	231,69 €	0,6%
Nube - OneDrive	69,00 €	0,2%
Teleconferencia Zoom	170,00 €	0,4%
PEN	35,00 €	0,1%
Alquiler local	4.620,00 €	12,0%
Gastos Asesoría Contable	2.280,00 €	5,9%
Gastos Notario	50,00 €	0,1%
Gastos Asesoría Legal	1.860,00 €	4,8%
Protección de datos	372,00 €	1,0%
Personal, Gestión	10.392,00 €	27,0%
Nómina	3.647,28 €	9,5%
Seguros Sociales	1.382,52 €	3,6%
Desplazamientos Vocal Insular	200,00 €	0,5%
Otros (km, taxi, parking...)	200,00 €	0,5%
Gastos bancarios	145,00 €	0,4%
Electricidad	240,00 €	0,6%
Teléfono	864,00 €	2,2%
Material de oficina	165,00 €	0,4%
Envíos correos	100,00 €	0,3%
Limpieza local	50,00 €	0,1%
Gastos imprevistos	100,00 €	0,3%
Otros tributos y tasas	175,00 €	0,5%
Día Nacional del Dietista-Nutricionista	250,00 €	0,6%
Tribunales	1.000,00 €	2,6%
TOTAL - GASTOS FIJOS	38.469,49 €	100,0%

GASTOS VARIABLES.

Por gastos profesionales derivados del proyecto de la DGSP se estiman 1.600,00€. Así mismo, se propone dotar a la comisión de formación continuada con una partida de 600,00€ con el fin de

GASTOS VARIABLES	Importes	%
Trabajos a entidades I	1.600,00 €	72,7%
Comisión de formación continuada	600,00 €	27,3%
TOTAL - PAGOS VARIABLES	2.200,00 €	100,0%

**MEMORIA EXPRESIVA DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN ECONÓMICA.
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2021**

TOTAL - GASTOS PREVISTOS

GASTOS	IMPORTE	%
FIJOS	38.469,49 €	94,59%
VARIABLES	2.200,00 €	5,41%
TOTAL	40.669,49 €	

BALANCE PRESUPUESTARIO

El balance presupuestario es positivo (960,51€). La tesorería a 1 de enero de 2021, a falta del pago a proveedores e impuestos, fue de **9.498,95 €**.

PRESUPUESTO EJERCICIO 2021	
INGRESOS	41.630,00 €
GASTOS	40.669,49 €
SALDO (sin impuestos)	960,51 €

Y para que surta efecto donde proceda, expiden y firman la siguiente memoria en Palma a 17 de abril de 2021.

D. Manuel Moñino Gómez

Dña. Aina Terrassa Fernández

Presidente del Colegio Oficial de Dietistas-
Nutricionistas de Illes Balears

Tesorera del Colegio Oficial de Dietistas-
Nutricionistas de Illes Balears