

Informe explicativo de Cuentas EJERCICIO 2022

Asociación Médicos del
Mundo

Este informe no forma parte de las
Cuentas Anuales Auditadas.





Contenido

1. CIERRE DEL EJERCICIO 2022. RESUMEN EJECUTIVO	2
1. CUENTA DE RESULTADOS	3
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	4
RESULTADO FINANCIERO	12
2. BALANCE DE SITUACIÓN	12
3. CUENTA DE EMPLEO DE RECURSOS	14
3.1 ACTIVIDAD TOTAL	14
3.2. ACTIVIDAD EN LA MISIÓN	15
3.3. LOS RECURSOS	28



I. CIERRE DEL EJERCICIO 2022. RESUMEN EJECUTIVO

Con una actividad global de 55 millones de euros, el cierre 2022 arroja como dato más significativo un resultado negativo de 270 mil euros; este resultado representa un desvío negativo del 0,5% de la actividad total de la Asociación.

El resultado negativo tiene un impacto en los Fondos Propios de la Organización, que se reducen en una cuantía equivalente a este importe. Esta reducción representa un total de un 0,6% respecto a los Fondos Propios reflejados en el ejercicio.

Si bien el incremento de captación privada ha supuesto un incremento de 600 mil euros en ingresos disponibles, y los gastos de la función soporte han mantenido en línea con el ejercicio anterior, ha sido en el desarrollo de los proyectos de la Organización, es decir en la función misional, donde se ha registrado una desviación negativa en resultados con mayor impacto:

- En el ámbito estatal y autonómico ha sido el retraso en la concesión de la subvención (7,8 millones de euros) del Instituto de la Mujer para el desarrollo del proyecto Camino y la necesidad de incurrir en gastos previos a esta concesión para la correcta consecución de este, generando una desviación negativa en resultados de 140 mil euros
- En el ámbito Internacional, el impacto de la denegación de la financiación recibida por parte de ECHO para el proyecto de Siria, presentado junto a MDM Francia y Turquía, ha provocado unas pérdidas globales de 500 mil euros, ocasionadas por la continuidad de las operaciones durante los meses previos a recibir la denegación. Posteriormente la operación se logró financiar con otro donante (GMOFA).
- Se ha detectado una disminución en la financiación recibida para la cobertura de costes indirectos, pasando de un 7% estimado al 5% real en 2022 y el 6% del ejercicio anterior, debido a diferentes factores. En próximos ejercicios debemos ajustar el cálculo de los ingresos por costes indirectos.
- La valoración positiva por diferencias de tipo de cambio en el activo circulante ha compensado parte del efecto anterior (400 mil euros)



Cabe señalar el alto impacto de la captación finalista conseguida para la emergencia de la Guerra de Ucrania que ha alcanzado un importe total de 1,5 millones de euros; de los cuales han sido aplicados como ingresos en el ejercicio y a tal finalidad un importe de 500 mil euros.

Si bien la ratio de independencia financiera ha sufrido una disminución, pasando del 9% en 2021 al 7% en 2022¹, debido a un incremento de los activos de la organización y a una disminución del patrimonio neto, la oferta en firme recibida para la compra del local que la organización mantiene en propiedad por importe de 1,7 millones de euros, ha permitido la reclasificación de la partida del inmueble a activo a corto plazo, reconociéndose en balance la posibilidad de obtener liquidez en ejercicio 2023, permitiendo así la mejora de otras ratios financieras como es la ratio de solvencia. El valor del activo en libros contables se sitúa en un importe de 700 mil euros.

I. CUENTA DE RESULTADOS

AÑO	INGRESOS	GASTOS	RESULTADO	% SOBRE ACTIVIDAD
2012	23.434	25.241	-1.807	-7,2%
2013	19.459	19.340	119	0,6%
2014	19.135	19.054	81	0,4%
2015	24.037	23.327	710	3,0%
2016	20.384	18.996	1.388	7,3%
2017	23.093	23.004	89	0,4%
2018	26.635	26.152	483	1,8%
2019	33.883	33.585	298	0,9%
2020	38.786	38.571	215	0,6%
2021	47.002	46.630	372	0,8%
2022	55.310	55.581	-270	-0,5%

¹¹ La ratio de independencia financiera mide la capacidad de responder con recursos propios a las deudas y otros pasivos de la Asociación. Si bien en el Sector Privado se considera que el valor óptimo de esta ratio es de más del 50 %, es decir, que la mitad de los recursos deben provenir de los recursos propios. En el Tercer Sector no hay una variable establecida legalmente, ni considerada óptima. Se puede considerar la referencia que establece ECHO y que sitúa esta ratio en el 25% para poder acceder al máximo de financiación con unas mejores condiciones de pago



RESULTADO DE EXPLOTACIÓN

I.1.1. Ingresos de explotación

El monto total de los ingresos de explotación alcanza un total de 55 millones de euros, lo que supone un **incremento respecto a los ingresos obtenidos el año anterior de 8,5 millones de euros (+15%)**.

La financiación aplicada en el ejercicio proviene tanto de subvenciones públicas (40,4 millones de euros), como de financiación privada (14,7 millones de euros) entre las que se incluyen las cuotas que recibimos de las personas socias (11,6 millones de euros), otras donaciones de campañas finalistas (2,39 M) y subvenciones recibidas de entidades privadas (0,891 millones de euros).

El incremento sustancial respecto al ejercicio anterior de la financiación obtenida de subvenciones públicas (7.4 millones de euros) se

Un crecimiento de ingresos basado en la Financiación Pública 73% de la financiación aplicada total.

debe fundamentalmente a la **consecución de fondos de organismos internacionales** (como ECHO). El incremento de la financiación pública provoca la necesidad de encontrar un modelo de financiación

que garantice la independencia financiera de la organización y que permita sostener las estructuras necesarias para el desarrollo de la actividad. También poder llegar a una asignación óptima de fondos propios para el cumplimiento de las líneas estratégicas de la Organización. En este sentido, la Organización está realizando una revisión integral de su Política Financiera para garantizar los niveles de crecimiento óptimos, así como la diversificación de nuestras fuentes de financiación.

La captación privada aplicada en el ejercicio se sitúa en los 13.8 millones de euros, por lo que crece un 7% respecto al ejercicio anterior (+ 900 mil euros).

Los ingresos obtenidos de nuestros donantes periódicos, que suponen el peso específico más importante de la captación privada total (85%) alcanza los 11,6 millones de euros, superando los obtenidos en el ejercicio anterior en un 1%.



1.1.2. Gastos de explotación

Los gastos de explotación ascienden a un importe total de 55,6 millones de euros con un incremento del 19% respecto al ejercicio anterior, asociado al incremento de financiación comprometida, obtenida para la realización de nuestra actividad.

Las partidas más importantes en cuanto al peso específico en el total de gastos de explotación y las que registran una mayor variación respecto al ejercicio anterior son las que se detallan a continuación:

- **Ayudas Monetarias y Otros** con un importe de 4,8 millones de euros y una variación del -4% respecto al ejercicio 2021, recoge las subvenciones cuya titularidad es de Médicos del Mundo y la actividad es realizada a través de contrapartes locales u otras organizaciones, entre las que se incluyen otros capítulos de la Red internacional de MDM. El decrecimiento por este concepto experimentado en el ejercicio 2022 respecto al 2021 (150 mil euros) se debe a la finalización de parte de nuestros proyectos en Siria a través de Médicos del Mundo Turquía.
- La partida de **aprovisionamientos** alcanza un total de 16 millones de euros, con un incremento del 31% debido a:
 - **Compras de bienes destinados a la actividad** (10.18 millones de euros) y una variación respecto al ejercicio anterior del 48%, destacando el importe de compras de material sanitario y medicamentos para los proyectos de equipamiento Sanitario en Ucrania (3.2 millones de euros), Venezuela (2.2 millones de euros), Siria (1.5 millones de euros), Sahara (700 mil euros), Burkina (353 mil euros).



Compra de bienes destinados a la actividad por país. Ejercicio 2022

País	Importe(en euros)	% sobre el Total
Ucrania	3.198.623	31%
Venezuela	2.185.353	21%
Siria	1.543.646	15%
Sáhara	706.875	7%
Burkina Faso	353.983	3%
Guatemala	305.198	3%
Bolivia	176.586	2%
El Salvador	122.669	1%
Sierra Leona	109.828	1%
Otros	1.474.725	14%
Total	10.177.486,00	100%

- **Trabajos realizados por otras empresas** (5.5 millones de euros), con un incremento del 7 % debido principalmente a proyectos en Ucrania (500 mil euros) y al mantenimiento de los servicios contratados a las empresas de captación privada, que, con un importe de 3,7 millones de euros, supone el mayor peso en valores absolutos de esta partida.
- **Variación de existencias** (40 mil euros) por el impacto del consumo en el ejercicio 2022 del material donado en el ejercicio de material para Ucrania principalmente.
- **Gastos de Personal** costes de personal suponen un 42% del total de la actividad. Los gastos de salarios y cargas sociales ascienden a 24,3 millones de euros, aumentando + 3.9 millones de euros, lo que supone un incremento del 19 % respecto al año anterior. La casuística en cuanto a la legislación laboral aplicable en la organización hace que sea importante diferenciar entre el personal laboral contratado en España y el personal laboral bajo la legislación específica de cada país en los que la organización realiza sus



actividades. Aunque el incremento de costes de personal es evidente en ambos segmentos, es en la partida de personal bajo contrato español la que sufre un mayor incremento (2,8 millones de euros). Este efecto viene provocado por dos factores: el incremento de la plantilla media anual en 46 puestos con un impacto en el entorno de 1,8 millones de euros y la aplicación de la subida del IPC del 6,5%, según recoge el Convenio Colectivo de la entidad, con un impacto en el entorno de 800 mil euros.

Gastos de Personal	2021	2022	Diferencia
Personal laboral contratado en España	12.625.197,83	15.445.570,87	2.820.373,04
Personal laboral con contrato extranjero	7.504.890,87	8.826.313,61	1.321.422,74
Otros	252.874,77	27.243,05	-225.631,72
Total	20.382.963,47	24.299.127,53	3.916.164,06

(Importe en euros)

Personal laboral contratado en España. Gastos de Personal

Departamento /SSAA	2021	2022	Diferencia
DPI	3.561.486	4.220.823	659.337
Operaciones Locales	736.209	976.867	240.659
Canarias	586.229	825.384	239.155
Balears	615.879	730.224	114.345
Recursos Humanos	548.394	729.553	181.159
Comunicación e Incidencia Política	517.921	663.457	145.536
Comunidad Valenciana	539.323	596.041	56.718
Galicia	525.566	577.890	52.323
Andalucía	515.177	572.982	57.805
Castilla la Mancha	465.119	532.701	67.582
Económico Financiero	376.541	506.753	130.212
Cataluña	359.342	497.332	137.991
Gerencia	824.875	483.556	-341.319
Navarra	466.507	477.999	11.492
País Vasco	381.225	452.309	71.084
Desarrollo Organizativo	313.926	435.201	121.275
Aragón	372.899	425.907	53.007
Madrid	259.358	420.410	161.053
Planificación Estratégica		385.908	385.908
Captación	321.986	359.521	37.535
Castilla y León	212.497	226.079	13.582
Extremadura		184.493	184.493
Asturias	124.739	164.179	39.441



Total	12.625.198,00	15.445.569,00	2.820.373,00
(Importes en euros)			

Personal laboral contratado en España (promedio nº de personas)

Localización	Número de personas 2021	Número de personas 2022	Incremento
*DPI	78	90	12
Aragón	11	12	1
Asturias	3	4	1
Baleares	16	18	2
Castilla y León	6	6	1
Castilla la Mancha	12	13	1
Canarias	16	20	4
Captación	6	6	0
Cataluña	10	14	4
Comunicación e Incidencia Política	11	14	2
Comunidad Valenciana	15	15	0
Desarrollo Organizativo	6	8	2
Económico Financiero	9	11	2
Extremadura	0	5	5
Galicia	14	14	0
Gerencia	16	9	-7
Madrid	7	10	3
Navarra	13	12	-1
Operaciones Locales	18	22	4
Planificación Estratégica	0	6	6
País Vasco	10	12	2
Recursos Humanos	12	14	2
Total	289	335	46

(Importes en unidades)

* Los datos recogidos en el DPI incluyen personal expatriado con contrato español



Costes laborales de personal con contrato extranjero

País	2021	2022	Diferencia
Siria	1.601.663	2.016.351	414.688
Ucrania	816.929	1.345.833	528.904
Burkina Faso	809.298	926.682	117.384
Sudán del Sur	1.221.236	390.162	-831.074
Honduras	390.266	634.091	243.825
Mauritania	266.751	509.829	243.078
Senegal	370.592	366.584	-4.008
Palestina	311.902	423.919	112.017
Haití	409.693	248.018	-161.676
Guatemala	287.505	332.497	44.992
Bolivia	233.193	382.749	149.556
Venezuela	104.493	438.651	334.158
Sáhara	249.511	256.551	7.040
El Salvador	202.602	299.478	96.876
Mozambique	142.208	197.308	55.101
Sierra Leona	60.643	55.433	-5.210
VARIOS	26.405	2.177	-24.228
Total	7.506.912,00	8.828.336,00	1.321.423,00

(Importe en euros)



- **Otros gastos de explotación** (10,2 millones de euros) con un incremento del 20% respecto al ejercicio anterior (+ 1,7 millones de euros).

GASTOS DE EXPLOTACION		2021	2022	Diferencia	%
621	Arrendamientos y Cánones	1.333.501	1.732.913	399.413	30%
622	Reparaciones y Conservación	569.604	439.109	-130.494	-23%
623	Servicios de profesionales independientes	1.826.217	2.300.748	474.531	26%
624	Transportes	188.536	202.491	13.955	7%
625	Seguros	273.150	336.739	63.590	23%
626	Gastos bancarios	46.980	23.829	-23.151	-49%
627	Publicidad	148.700	310.637	161.937	109%
628	Suministros	929.400	1.006.989	77.589	8%
629	Otros Servicios	3.161.976	3.883.972	721.996	23%
Total general		8.478.063	10.237.432	1.759.369	21%

(Datos en euros)

Las partidas con mayor peso dentro de este epígrafe son las siguientes:

- **Arrendamientos y cánones: (1,7 millones de euros).** Esta partida ha sufrido un incremento del 17% respecto al ejercicio anterior (300 mil euros) debido principalmente a la actividad en terreno (71%) y nuevos locales en España (15%), asociados al proyecto Camino.
- **Servicios de profesionales independientes: (2.3 millones de euros)** En esta partida se recogen los servicios jurídicos, notariales, consultorías, actividades formativas y de otra índole realizadas en el marco de nuestros proyectos tanto en el ámbito estatal como internacional, y que no son ejecutados por personas por MDM vinculadas mediante contrato laboral. Experimenta un incremento del 13% respecto al ejercicio 2021, debido a la contratación de consultorías y formación en los proyectos.
- **Publicidad propaganda y relaciones públicas (310 mil euros):** un crecimiento respecto al ejercicio anterior (160 mil euros, 109 %). Por el crecimiento de la actividad de comunicación y difusión.



- **Otros Servicios: (3.8 Millones de euros):** en esta partida se recogen todos los gastos de viajes, dietas del personal local, mensajería, y otros gastos corrientes, con un crecimiento respecto al ejercicio anterior de 700 mil euros, (21%), fundamentalmente por el crecimiento de las partidas de gasto de viajes en un 50% respecto al ejercicio anterior. Los gastos de viaje alcanzan un importe total en el ejercicio 2022 de 2,7 millones de euros frente a los 2,0 millones de euros del ejercicio 2021. Según el desglose por localización y financiación que se presenta en la tabla de más abajo, en el ejercicio 2022 son financiados a través de subvenciones 2,2 millones de euros y con recursos propios 448 mil euros frente a 1,7 millones de euros y 306 mil euros respectivamente en el ejercicio 2021.

Gastos de viajes , alojamiento y dietas

	Financiación					
	Fondos Propios	Fondos Propios	Diferencia	Subvenciones	Subvenciones	Diferencia
	2021	2022		2021	2022	
África	58.103	37.734	-20.369	597.593	906.554	308.961
América	68.155	48.230	-19.926	393.672	499.831	106.159
Andalucía	5.666	6.606	939	204		-204
Aragón	97	30	-67	1.688	1.973	286
Asturias	964	624	-340	3.127	2.945	-181
Baleares	2.030	3.498	1.467	2.269	289	-1.980
Crisis Complejas	28.261	52.464	24.202	310.209	495.144	184.936
Castilla y León	704	1.676	972	2.088	1.776	-313
Castilla la Mancha	256	221	-34	1.946	4.103	2.157
Canarias	996	3.089	2.094	8.861	11.829	2.968
Captación	1.163	14.368	13.205			0
Cataluña	755	1.071	316	1.741	1.924	183
Programas Internacionales	18.314	61.574	43.260	9.221	4.585	-4.636
Comunicación e Incidencia Política	6.520	11.757	5.238			0
Comunidad Valenciana	786	681	-105			0
Desarrollo Organizativo	14.772	54.398	39.626		83	83
Económico Financiero	466	4.578	4.112			0
Emergencias	37.642	46.384	8.742	336.253	221.813	-114.441
Extremadura		1.527	1.527		2.925	2.925
Galicia	1.788	2.881	1.093	1.616	2.555	939
Gerencia	33.069	64.220	31.152	2.275		-2.275
Madrid	172	36	-135	10	947	937
Navarra	1.336	3.116	1.780	1.170	3.780	2.609
Operaciones Locales	19.854	12.671	-7.183	17.251	50.601	33.350
Planificación Estratégica		10.976	10.976			0
País Vasco	1.807	1.277	-530	6.044	3.246	-2.797
Recursos Humanos	3.079	2.209	-870		2.270	2.270
Total	306.752	447.895	141.143	1.697.238	2.219.173	521.935
○ (Importes en euros)						

- **La amortización del inmovilizado** dotada en el ejercicio asciende 130 mil euros con un incremento del 20% respecto al ejercicio anterior.



RESULTADO FINANCIERO

El resultado financiero arroja un saldo positivo de 700 mil euros con una desviación positiva de 400 mil euros respecto al año anterior, principalmente por la diferencia de tipo de cambio (460 mil euros) producida por la apreciación del dólar en 2022.

2. BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	2022	2021	DIF	PASIVO	2022	2021	DIF
A) ACTIVO NO CORRIENTE	7,1	9,9	-2,7	A) PATRIMONIO NETO	6,4	6,3	-0,3
II. Inmovilizado material	2,9	2,9	-0,1	A-1) Fondos propios	4,1	4,4	-0,3
III. Inversiones inmobiliarias	0,0	0,7	-0,7	I. Excedentes de ejercicios anteriores	4,4	4,0	0,4
IV. Inversiones financieras a largo plazo	0,1	0,0	0,0	II. Excedente del ejercicio	-0,3	0,4	-0,6
V. Deudores no corrientes	4,2	6,2	-2,0	A-2) Subv y donaciones recibidos	2,2	1,9	0,3
				I. Subvenciones	0,1	0,3	-0,5
				II. Donaciones y legados	2,1	1,6	0,5
				B) PASIVO NO CORRIENTE	6,8	8,9	-2,1
				I. Provisiones a largo plazo	0,0	0,0	0,0
				II. Deudas a largo plazo	6,7	8,8	-2,1
B) ACTIVO CORRIENTE	56,5	38,3	18,1	C) PASIVO CORRIENTE	50,4	33,0	17,8
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,8	0,1	0,7	I. Provisiones a corto plazo	0,2	0,2	0,0
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	29,5	15,6	13,9	II. Deudas a corto plazo	47,9	31,0	16,9
IV. Inversiones financieras a corto plazo	1,2	1,3	-0,1	III. Acreedores a pagar	2,3	1,8	-0,5
V. Periodificaciones a corto plazo	0,0	0,0	0,0				
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	25,0	21,3	3,7				
TOTAL ACTIVO (A + B)	63,6	48,2	15,4	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	63,6	48,2	15,4

(Importes en millones de euros)

El importe total del Balance alcanza los 63,6 millones de euros, incrementándose en un 32% con respecto al ejercicio anterior (15.4 millones de euros). En el ejercicio 2022 se registran variaciones respecto al ejercicio 2021 entre las diferentes partidas de activos y pasivos: en activos no corrientes -2.7 millones de euros, activos corrientes +18 millones de euros, pasivos no corrientes -2 millones de euros y pasivos corrientes +17 millones de euros, debido fundamentalmente a los siguientes elementos:

- Incremento de la deuda a corto plazo vinculada al aumento de las subvenciones recibidas para su ejecución a corto plazo (menos de un año) y a la parte reclasificada en el ejercicio del largo al corto plazo.



- El saldo de las deudas que conforman el pasivo, tanto a largo plazo (6,8 millones de euros), como a corto plazo (50,8 millones de euros) lo conforma, en su mayor parte, el importe de subvenciones ya concedidas pendientes de ejecutar en el ejercicio (corto plazo) o en ejercicios posteriores (largo plazo).
- El saldo de tesorería alcanza un importe de 25 millones de euros con un incremento respecto al año anterior del +3,7 millones de euros ya que se han recibido importantes desembolsos en concepto de cobro de subvenciones durante el último trimestre del año. El cobro recibido en el último trimestre del año, del proyecto del Instituto de la Mujer para la ejecución del proyecto Camino y que asciende a 7,9 millones de euros ha afectado al incremento del saldo de tesorería al cierre del ejercicio.
- La concesión de la subvención del Ministerio de Igualdad para la ejecución del proyecto Camino en el mes de noviembre por importe de 7,8 millones de euros y su reflejo en el balance es una de las causas principales que ha provocado un incremento sustancial de los activos de la entidad.
- La recepción de una oferta en firme por importe de 1,7 millones de euros para la compra del local que la organización tiene en propiedad, valorado en libros por un importe de 700 mil euros, ha provocado la consideración de este como activo para la venta (inversiones inmobiliarias en el ejercicio anterior) favoreciendo la disponibilidad del activo a corto plazo.



3. CUENTA DE EMPLEO DE RECURSOS

(Miles de Euros)						
DESGLOSE DE LOS INGRESOS POR ORIGEN DE FONDOS	2022	%	2021	%	%Variación	Variac.abs
Ingresos Privados	14.839	27%	13.620	29,0%	9%	1.219
Cuotas de personas socias y colaboradoras	11.558	21%	11.424	24%	1%	134
Otras donaciones privadas	2.390	4%	1.740	4%	37%	650
Subvenciones de entidades privadas	891	2%	456	1%	95%	435
Ingresos Públicos	40.471	73%	33.381	71,0%	21%	7.090
Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio						
Administración Central	7.102	13%	4.422	9%	61%	2.680
Internacionales	25.270	46%	21.645	46%	17%	3.625
Administración Autonómica	5.943	11%	5.304	11%	12%	639
Ayuntamientos	1.261	2%	1.287	3%	-2%	-26
Diputaciones Provinciales	894	2%	709	2%	26%	185
Otros ingresos públicos	1	0%	14	0%	-94%	-13
Ingresos financieros y otros	0,00	0%	0,00	0%		
Total Ingresos	55.310		47.002	100%	18%	8.309
DESGLOSE DE LOS GASTOS POR LÍNEAS DE ACTIVIDAD	2022	%	2021	%	%Variación	Variac.abs
Misión	47.969	86%	39.417	85%	22%	8.552
Programas Internacionales	36.502	66%	30.298	65%	20%	6.204
Acción Humanitaria	26.029	47%	21.178	45%	23%	4.851
Cooperación al Desarrollo	10.473	19%	9.120	20%	15%	1.352
Programas Estatales y Autonómicos	10.331	19%	8.320	18%	24%	2.011
Programas de Inclusión Social	6.847	12%	5.685	12%	20%	1.162
Usuarios/as Drogas	500	1%	645	1%	-23%	-146
Diversidad y Migraciones	3.403	6%	2.781	6%	22%	622
Personas en situación de prostitución y Trata	2.944	5%	2.259	5%	30%	686
Desarrollo Asociativo	2.683	5%	1.933	4%	39%	751
Educación para la Transformación Social	801	1%	702	2%	14%	98
Transversalización, Incidencia, Comunicación	1.136	2%	799	2%	42%	337
Captación	4.922	9%	4.681	10%	5%	242
Soporte de la Actividad	2.689	5%	2.532	5%	6%	157
Total Gastos	55.581	100%	46.630	100%	19%	8.951
Resultado	-270		372		-173%	-642

3.1 ACTIVIDAD TOTAL

La actividad de Médicos del Mundo crece un 19% con respecto al año anterior (9 millones de euros). Los fondos dedicados a la Misión crecen un 22%, (8,6 millones de euros), el incremento de la inversión en captación privada se sitúa en el 5% (242 mil euros) y los fondos dedicados a la estructura o soporte crecen un 6% (157 mil euros), manteniéndose en los niveles del año anterior.



La captación neta (ingresos totales de captación menos los gastos necesarios para acometerlos), alcanza los 6,7 millones de euros. Es recibida fundamentalmente de las aportaciones periódicas de los socios y donantes fidelizados, así como de las donaciones ocasionales recibidas principalmente de particulares y permite financiar parte de los gastos de la Misión no imputables a donantes y los gastos de funcionamiento que no se pueden imputar a los donantes como costes directos de los proyectos.

En el ejercicio 2022 nuestra actividad en misión global supone el 86% del total de la actividad, incrementando en 1 punto porcentual la actividad en la misión del ejercicio 2021. El soporte a la actividad se mantiene en el mismo nivel del año anterior 5% respecto al total de la actividad, atendiendo a criterios de incremento de la eficiencia. Los gastos en la obtención de captación privada se reducen un punto porcentual con respecto al año anterior alcanzando el 9% del total de la actividad.

Estas ratios cumplen con los porcentajes establecidos legalmente, los cuales marcan un importe mínimo de actividad en misión del 70% del total de la actividad, además de garantizar el cumplimiento de los fines fundamentales de Médicos del Mundo; actuar en el ámbito de la salud con las poblaciones en situación de pobreza y exclusión social, así como en situaciones de crisis humanitaria.

3.2. ACTIVIDAD EN LA MISIÓN

Los gastos en la Misión crecen un 22% (8.6 millones de euros) respecto al año 2021.

Este incremento se debe fundamentalmente a nuestra actividad realizada en el ámbito internacional con un incremento respecto al año anterior del 20% (6 millones de euros), nuestra actividad en Programas Estatales y Autonómicos crece un 24% (2 millones de euros) y nuestra actividad en comunicación e incidencia Política crece un 42% (300 mil euros). Se mantiene la tendencia de crecimiento de nuestra actividad en Programas Internacionales, cuyo peso en el total de la actividad representa el 66%, incrementando 1 punto porcentual respecto al ejercicio anterior. Los Programas Estatales y Autonómicos representan el 19% de la actividad total y crecen un punto porcentual respecto al ejercicio 2021. Comunicación e Incidencia política representa el 2% del total de los gastos manteniéndose en los mismos niveles del ejercicio anterior.

En el ejercicio 2022 nuestra actividad en misión global supone el 86% de nuestra actividad total, incrementando en 1 punto porcentual la actividad en la misión del ejercicio 2021.

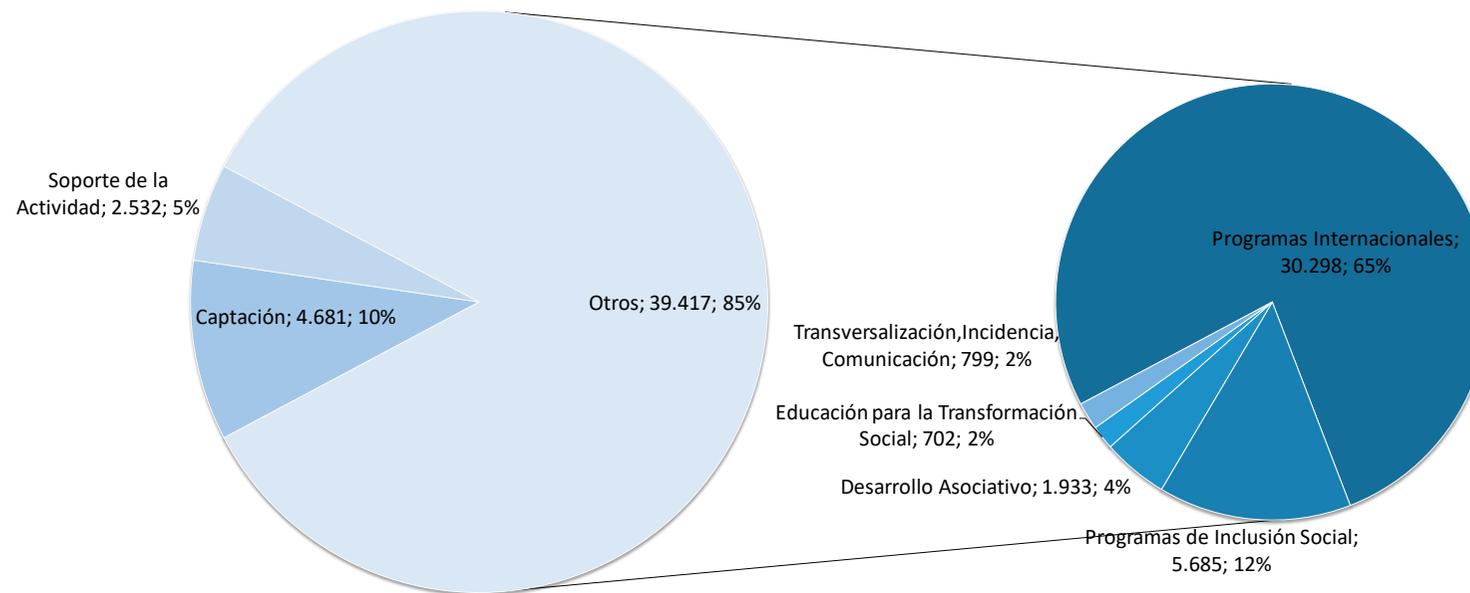
Estas ratios cumplen con los porcentajes establecidos legalmente, los cuales marcan un importe mínimo de actividad en misión del 70% del total de la actividad





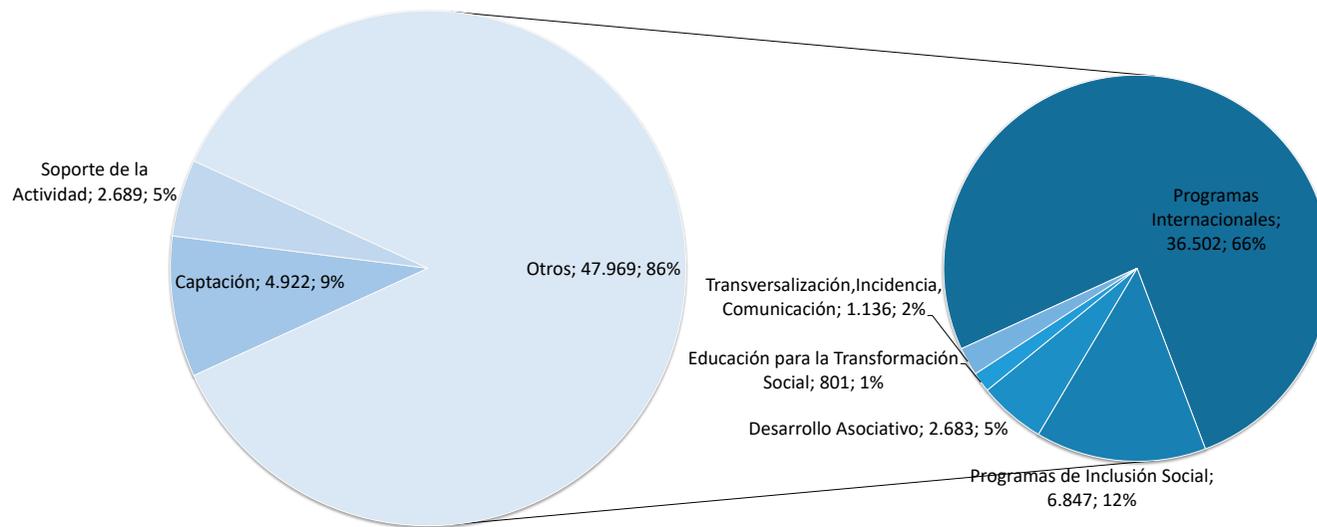
COMO USAMOS NUESTROS FONDOS

2021





2022



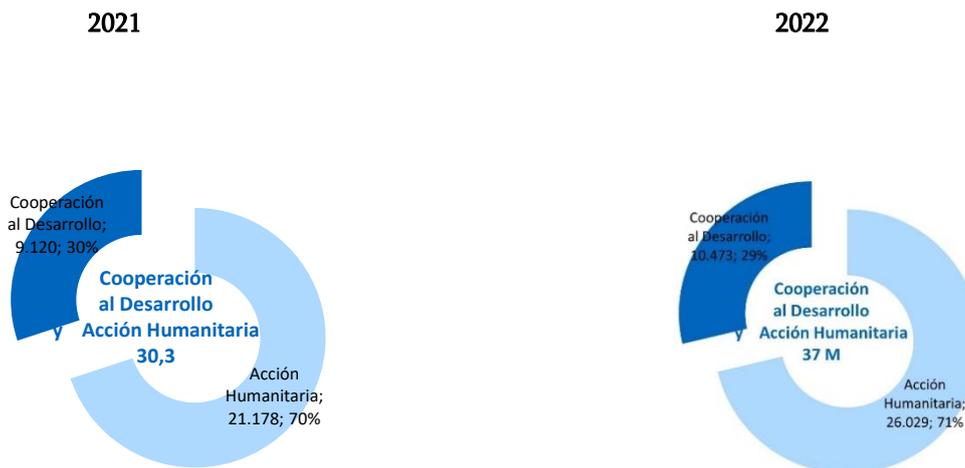


ACCIONES REALIZADAS EN EL ÁMBITO INTERNACIONAL

Hechos relevantes:

El crecimiento de actividad en el ámbito internacional (20% respecto al ejercicio anterior) se debe fundamentalmente al crecimiento de la actividad en Acción Humanitaria, especialmente Crisis Complejas, que crece un 23% (5 millones de euros) respecto al año anterior, fundamentalmente por la emergencia en Ucrania (crecimiento 4 millones de euros).

Los programas de Acción Humanitaria pasan a representar el 71% de la actividad total de Programas Internacionales en 2022 mientras que los programas de Cooperación al Desarrollo representan el 29%, confirmandose la tendencia de los últimos ejercicios.



Cabe destacar un incremento de actividad en:

- **Ucrania:** La actividad de Ucrania se ha visto marcada por el conflicto desatado a comienzos del ejercicio. Ha implicado un crecimiento de un 55% (4 millones de euros) respecto al año anterior y una actividad de 7 millones de euros.

En Ucrania Se cuenta con la financiación internacional; de ECHO² para el proyecto de Prestación de asistencia humanitaria multisectorial a las poblaciones afectadas por el conflicto (3.3 millones

² European Civil Protection and Humanitarian Aid Operations. Union Europea.



de euros); OFDA³ y GFFO⁴ financian el proyecto para la población afectada por conflictos en la región de Donbass (1 Millón de euros).

Además, se obtiene financiación de UHF⁵ (0,7M de euros), WHO⁶ 5 MH 2022 (300 mil euros), GIRO⁷ 300 mil, 3 M de euros) y BMZ⁸ German Federal Ministry for Cooperation and Development (0,1 M de euros).

- **Venezuela:** con un crecimiento de un 54% (2 millones de euros) respecto al año anterior y una cifra de actividad de 4 Millones de euros.

Se cuenta con la financiación de ECHO (3,7 millones euros, 7 Millones de euros) para el proyecto de emergencia dirigido a contribuir a reducir el impacto de la crisis del Sistema de salud en Venezuela, a través de la mejora de las capacidades de las organizaciones locales de salud, y el fortalecimiento de la capacidad de respuesta a emergencias en Salud y MDM Canadá “Crisis Prolongadas” (300 mil euros).

- **Bolivia:** con un crecimiento de un 53% (600 mil euros) respecto al año anterior y una actividad de 1,2 Millones de euros.

En Bolivia se llevan a cabo fundamentalmente), **Proyectos de salud sexual y reproductiva** financiados por UNFPA (300 mil euros), Agencia Catalana de Cooperación (200 mil euros), AECID Y AACID (200 mil euros).

- **Mauritania:** con un crecimiento de un 29% (600 mil euros, 0,6 M de euros) respecto al año anterior y una actividad de 2 Millones de euros. En Mauritania se llevan a cabo fundamentalmente Proyectos de salud sexual y reproductiva que cuentan con la financiación de France Expertise (900 mil euros) y Proyectos de Violencia de género financiados por la AECID (400 mil euros) y Unión Europea (400 mil euros).

³ Office of Foreign Disaster Assistance. Estados Unidos.

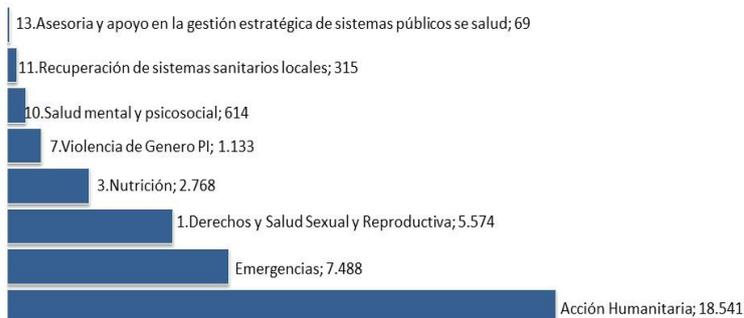
⁴ German Federal Foreign Office. Alemania

⁵ Ukraine Humanitarian Fund. Naciones Unidas Ucrania

⁶ World Health Organization. Naciones Unidas

⁷ Fondo Público Privado Japonés.

⁸ German Federal Ministry for Cooperation and Development. Alemania.



EVOLUCIÓN POR REGIÓN



FOCUS ÁFRICA

Actividad 2022: 10.9 Millones de euros

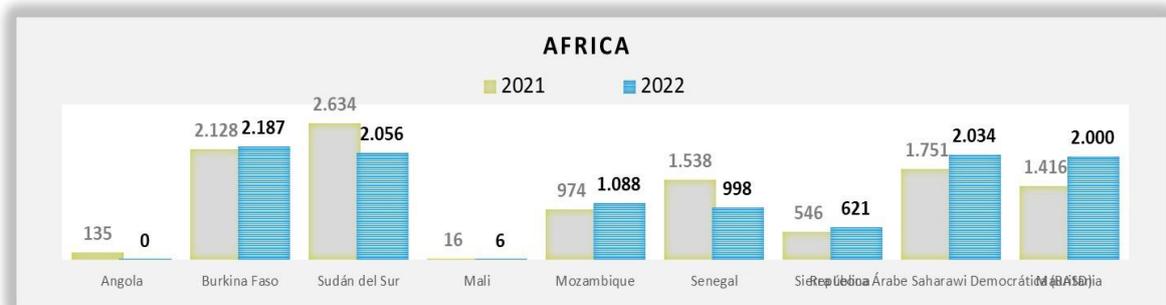
Actividad 2021: 11.3 Millones de euros

El año 2022 ha estado marcado por lo siguiente:

Sudan del Sur y Senegal: Reducción de la actividad 1 Millón de Euros

Mauritania y Sahara: Incremento de la actividad (900 mil Euros)

VOLUMEN DE ACTIVIDAD ECONÓMICA (EN MILES DE EUROS)



FOCUS MEDIO ORIENTE

Actividad 2022: 9.2 Millones de euros

Actividad 2021: 8.7 Millones de euros

El año 2022 ha estado marcado por lo siguiente:

Siria:

- ECHO durante los 4 primeros meses del año para el proyecto de emergencia dirigido a incrementar el acceso a la asistencia sanitaria a personas afectadas por el conflicto en el país (4 millones de euros) en consorcio con MDM Turquía además de la financiación de GFFO (2.5 millones de euros), ECHO denegó la financiación global para este proyecto, ejecutado en un 80 % a través de MDM Turquía. La denegación de la subvención por parte de ECHO y la operativa propia del proyecto ha provocado una necesidad de cobertura con recursos propios de la organización de un importe de 500 mil euros.
- AECID (800 mil euros) y SDC Swiss Agency for Development and Cooperación (400 mil Euros) para la financiación del proyecto “Prestación de servicios de atención primaria de salud a la población afectada por el conflicto en el noreste de Siria”.



VOLUMEN DE ACTIVIDAD ECONÓMICA (EN MILES DE EUROS)



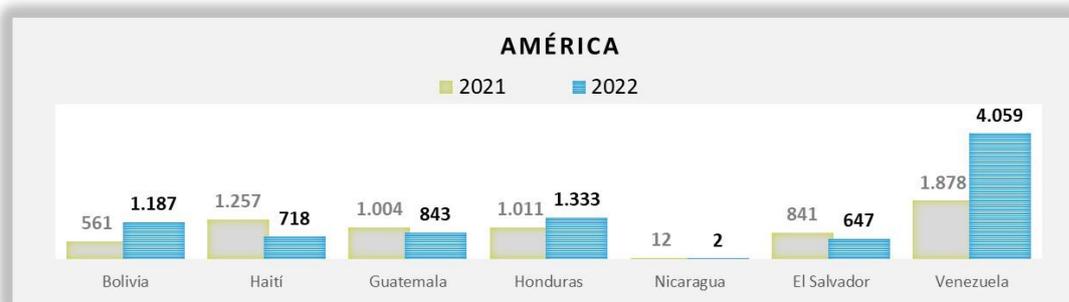
FOCUS AMÉRICA

Actividad 2022: 8.9 millones de euros

Actividad 2021: 6.7 millones de euros

El año 2022 ha estado marcado por el crecimiento de la actividad en Venezuela y Bolivia (analizados en el apartado anterior)

VOLUMEN DE ACTIVIDAD ECONÓMICA (EN MILES DE EUROS)





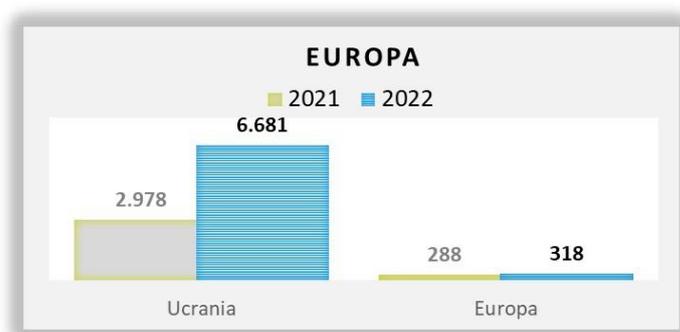
FOCUS EUROPA

Actividad 2022: 7 millones de euros

Actividad 2021: 3.4 millones de euros

El año 2022 ha estado marcado por la Emergencia en Ucrania derivada de la Prestación de asistencia humanitaria multisectorial a las poblaciones afectadas por el conflicto.

VOLUMEN DE ACTIVIDAD ECONÓMICA (EN MILES DE EUROS)



ACCIONES REALIZADAS EN EL ÁMBITO ESTATAL Y AUTONÓMICO

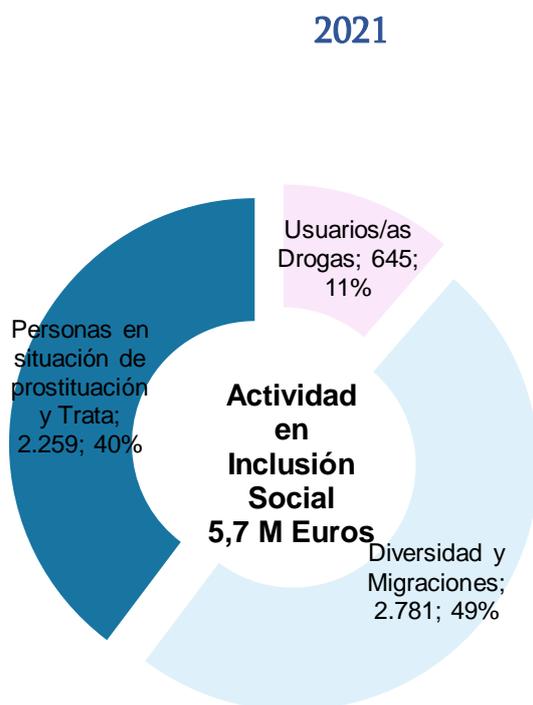
Más del 50% de la actividad que realizamos en el marco de nuestros Programas Estatales y Autonómicos se centra en el trabajo con colectivos de personas vulnerables en riesgo de exclusión social. Esta actividad representa un 66% (6.8 millones de euros) de la actividad de Programas Estatales y Autonómicos con un crecimiento de la actividad de 1.2 Millones de euros respecto al año anterior + 20%. El Proyecto financiado por el instituto de la Mujer “Camino” representa una ejecución de 500.000 euros en este ejercicio.



TIPOLOGÍA DE PROYECTOS DE INCLUSIÓN SOCIAL

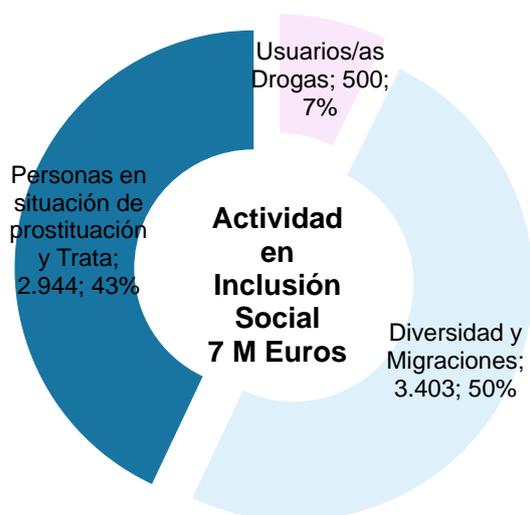
En 2022 un 43% de los recursos en Inclusión Social se han dedicado a la atención de personas en situación de Prostitución, un 50% al Programa de Diversidad e Inmigraciones, y un 7% a Usuarías/os de Drogas.

Se han incrementado, respecto a 2021, un 30% (700.00 mil euros) los recursos destinados a la atención de las personas en situación de prostitución y trata, un 22% (600 mil euros) los recursos destinados a Programas de Diversidad e Inmigraciones y se han reducido un 23% (100 mil euros) los recursos destinados a Usuarías/os de Drogas.





2022



SEDES AUTONÓMICAS DE MÉDICOS DEL MUNDO EN ESPAÑA

En el ámbito estatal y autonómico realizamos nuestros proyectos a través de nuestras 14 Sedes Autonómicas. El incremento de actividad experimentado en 2022 ha sido del 21% respecto al ejercicio anterior, es decir 1.4 Millones de euros, fundamentalmente por la mayor financiación obtenida para realizar los proyectos de Diversidad e inmigraciones (con un crecimiento del 31%) y Prostitución y Trata (con un crecimiento de un 24%) respecto al año 2021. Este crecimiento se debe fundamentalmente al crecimiento de la financiación; de la administración Central, que supone el 28% de la financiación de Sedes Autonómicas y de las Administraciones Autonómicas que representa el 48% del total de la financiación de las Sedes.



Actividad por Sede Autonómica

(Miles de Euros)	Real 2022	Real 2021	Variación	%
Andalucía	722	692	▶ 31	4%
Aragón	516	453	▶ 63	14%
Asturias	264	215	▶ 49	23%
Baleares	916	802	▶ 115	14%
Canarias	1.054	786	▶ 268	34%
Castilla La Mancha	603	523	▶ 81	15%
Castilla y León	282	221	▶ 61	28%
Catalunya	634	487	▶ 147	30%
Comunidad de Madrid	460	316	▶ 144	45%
Comunidad Valenciana	742	664	▶ 78	12%
Extremadura	213	0	▶ 213	max
Galicia	697	635	▶ 62	10%
Navarra	558	552	▶ 6	1%
País Vasco	598	503	▶ 95	19%
Total	8.260	6.848	▶ 1.412	21%

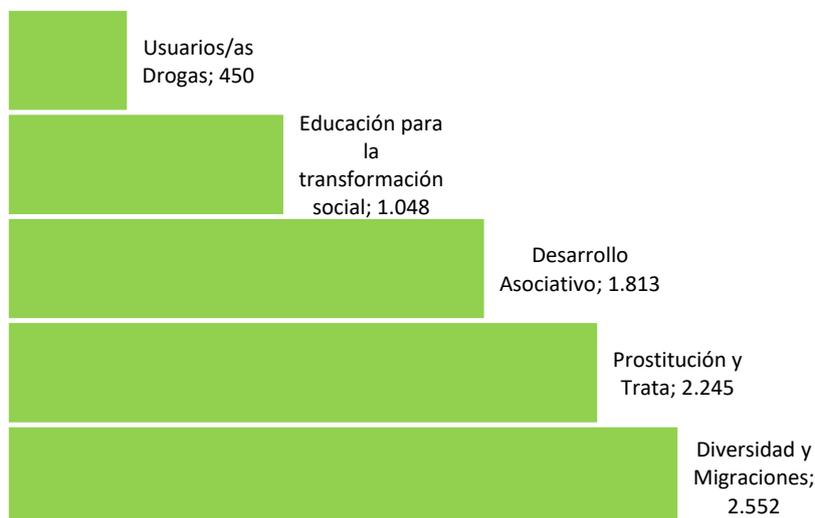
 Crecimiento por encima de 50 mil €
 Decrecimiento por debajo de 50 mil €

SEDES AUTONÓMICAS DE MDM. TIPOLOGÍA DE PROGRAMAS

En la actividad realizada en el ámbito estatal y Autonómico las Delegaciones emplean el 27% de los recursos en programas de atención a personas en Situación de prostitución y trata, un 31% a programas de Diversidad e inmigraciones, un 5% en atención a usuarios/as de drogas y un 13% a actividades de Educación para la transformación social. Se dedica además 1,8 millones de euros en potenciar el voluntariado y tejido asociativo



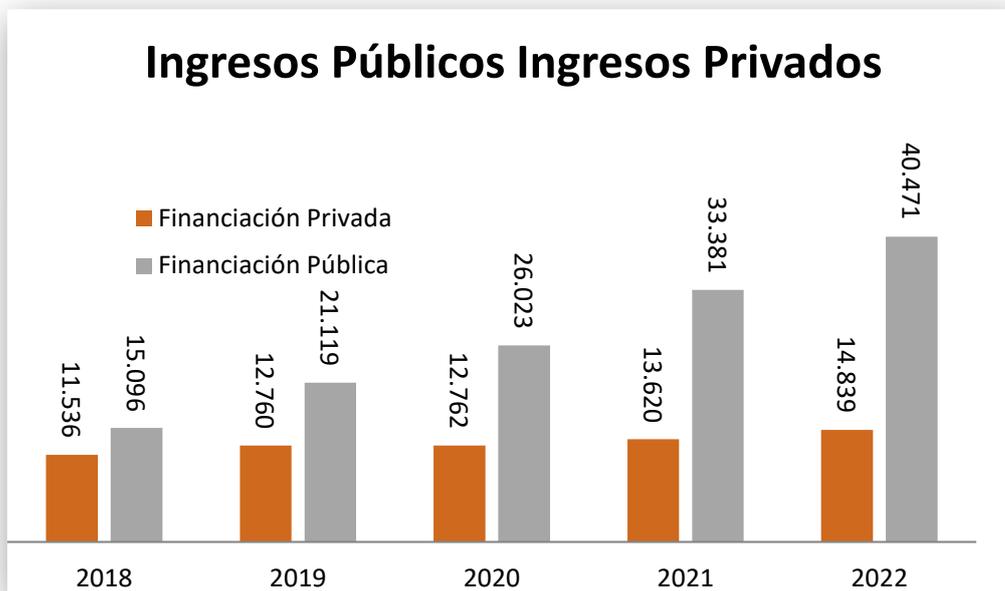
Se dedica además un 24 % de los recursos a potenciar el voluntariado y tejido asociativo.



3.3. LOS RECURSOS

Aunque los principales puntos respecto a los recursos han sido ya analizados a lo largo del informe, resulta imprescindible destacar el incremento sustancial de la financiación pública, fundamentalmente de organismos públicos de carácter Internacional

Conviene precisar que la ratio financiación pública – financiación privada al igual que en el año anterior se sitúa en niveles inferiores al 70%-30%, fundamentalmente por la tendencia de crecimiento de la financiación de ECHO para la ejecución de los proyectos de emergencia, que representa el 57% de la financiación internacional, manteniéndose la ruptura del equilibrio entre la financiación pública y privada que se sitúa en 2022 en los niveles del (73%-27%).



El incremento de la financiación pública en los últimos cinco años es de un 168%, fundamentalmente por el crecimiento de la financiación Internacional (295%). Se cumple el objetivo de diversificación de fuentes de financiación, ningún donante supera el 50% de la financiación total, y se logra la apuesta por la consecución de la financiación Internacional que se ha incrementado un 17% respecto al año 2021 (3,6 millones de euros) con un peso específico del 62% en la financiación pública total.





En los últimos cinco años los ingresos privados se han incrementado un 29% (3 Millones de euros), fundamentalmente por el crecimiento de los ingresos por cuotas de personas socias y colaboradoras, que crecen un 21% en los últimos cinco años (+2 Millones de euros), dicha partida representa en 2022 el 78% del total de los ingresos privados siendo cuantitativamente la más importante (12 Millones de euros).

