

PRESUPUESTO 2024

ASAMBLEA 15/06/2024



PROCESO DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO

El presupuesto de Médicos del Mundo se elabora mediante la participación conjunta la parte asociativa y la ejecutiva de la Asociación, que tiene como resultado la presentación de una propuesta a la Asamblea para su aprobación, según está establecido estatutariamente. Este proceso se inicia en los **últimos meses del año anterior**, con la elaboración de los “**criterios presupuestarios**” por la Junta Directiva de la Asociación (Pleno), que son la base sobre la que se construye el presupuesto.

Con los criterios presupuestarios, el Comité de Dirección despliega un proceso en paralelo de análisis de los ingresos a conseguir en el año, así como los gastos que debe tener como consecuencia. De esta forma, en **diciembre de 2023** la propuesta elaborada se presenta al Pleno de la Junta Directiva, con un **volumen de ingresos de 71 millones de euros**, y es aprobada.

De forma habitual el presupuesto que se aprueba a finales de año sirve para iniciar el **funcionamiento de la Asociación desde el mes de enero**, y es ese mismo presupuesto **el que se presenta a la Asamblea Ordinaria** para su aprobación en el mes de junio del año en curso.

PROCESO DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO

En 2024 **circunstancias excepcionales** han provocado tener un proceso diferente, ya que en los primeros meses del año se ha constatado la **imposibilidad de alcanzar el volumen de ingresos** previsto en el mes de diciembre de 2023 por la caída o disminución significativa de varios proyectos. Además, el Corte Presupuestario del Primer Trimestre confirmó que, **de no tomarse medidas, la proyección del ejercicio 2024 podía llevar a pérdidas significativas**. Así, desde la Junta Directiva y el Comité de Dirección se decide iniciar un **proceso de “reformulación” del presupuesto** que permite presentar a la Asamblea, para su aprobación, un presupuesto más cercano a las previsiones reales y reducir las probabilidades de tener pérdidas al final del ejercicio,

Este proceso se ha centrado en **analizar con rigor los ingresos** que se pueden alcanzar en el año, y, para poder mantener el criterio presupuestario de que exista un presupuesto equilibrado, equilibrar el volumen de gastos al volumen de ingresos, lo cual requerirá un riguroso ejercicio de control de gestión a lo largo del año.

El resultado es la propuesta que se presenta a la asamblea: un **presupuesto mucho más factible** con el escenario existente en la fecha de la asamblea, de algo menos de **68 millones de euros frente a los 71** del elaborado en el mes de diciembre. Este presupuesto que se presenta a la Asamblea para aprobación ya ha sido **validado por el Comité de Dirección, el Comité de Gestión de Recursos, y el Pleno de Junta Directiva**. En Asamblea se hará una presentación detallada del proceso para someterlo a aprobación por parte de las personas socias.

COMBATIMOS TODAS LAS ENFERMEDADES,
INCLUIDA LA INJUSTICIA

PRESUPUESTO 2024

(miles de Euros)

DESGLOSE Presupuesto por líneas de actividad	PRESUPUESTO 2024			CIERRE 2023			PRESUPUESTO 2023			Variación Presupuesto 2024 VS Cierre 2023		% Variación	
	Ingresos	Gastos	Resultado	Ingresos	Gastos	Resultado	Ingresos	Gastos	Resultado	Variac. Ingresos	Variac. Gastos	Ingresos	Gastos
Captación	13.452	5.791	7.661	13.066	5.619	7.446	12.584	5.565	7.019	386	172	3%	3%
Misión Internacional	35.692	36.895	-1.203	36.142	38.658	-2.516	34.810	36.314	-1.504	-450	-1.763	-1%	-5%
Misión Estatal y Autonómica	17.815	20.252	-2.437	15.970	18.158	-2.188	17.273	19.358	-2.085	1.845	2.094	11%	11%
Comunicación & Engagement	182	1.380	-1.198	1.212	2.224	-1.012	347	1.372	-1.025	-1.030	-844	-297%	-62%
Misión	53.689	58.527	-4.838	53.324	59.040	-5.716	52.430	57.044	-4.614	365	-513	1%	-1%
Soporte de la Actividad	758	3.581	-2.822	981	3.086	-2.106	531	2.936	-2.405	-222	494	-42%	17%
Total Presupuesto	67.899	67.899	0	67.370	67.746	-376	65.545	65.545	0	528	152	1%	0%
Ingresos Extraordinarios				1.097		1.097							
Resultado				68.467	67.746	721							

Captación	8,5%	8,3%	8,5%
Misión	86,2%	87,1%	87,0%
Soporte de la Actividad	5,3%	4,6%	4,5%

Ratio Ingreso Público/Privado

Ingresos Privados	24%	25%	22%
Ingresos Extraordinarios		2%	
Ingresos Públicos	76%	73%	78%