

CUENTAS ANUALES 2024 PRESUPUESTO 2025

MÉDICOS DEL MUNDO



CUENTAS ANUALES 2024



CONTENIDO

PROCESO

TENDENCIAS

RESULTADOS

ACTIVIDAD

INGRESOS

COMPARATIVA PRESUPUESTO

SITUACIÓN PATRIMONIAL

1. PROCESO

LAS CUENTAS ANUALES Y EL INFORME DE AUDITORÍA

Cuentas anuales

Informe explicativo de cuentas
(documento no oficial)

Pérdidas y
ganancias:
Ingresos, gastos y
resultado

Balance de
situación (lo que
tenemos, debemos
y nos deben)

Memoria: extenso
documento
explicativo oficial

Informe de
auditoría:
seguridad
externa e
independiente

1. PROCESO

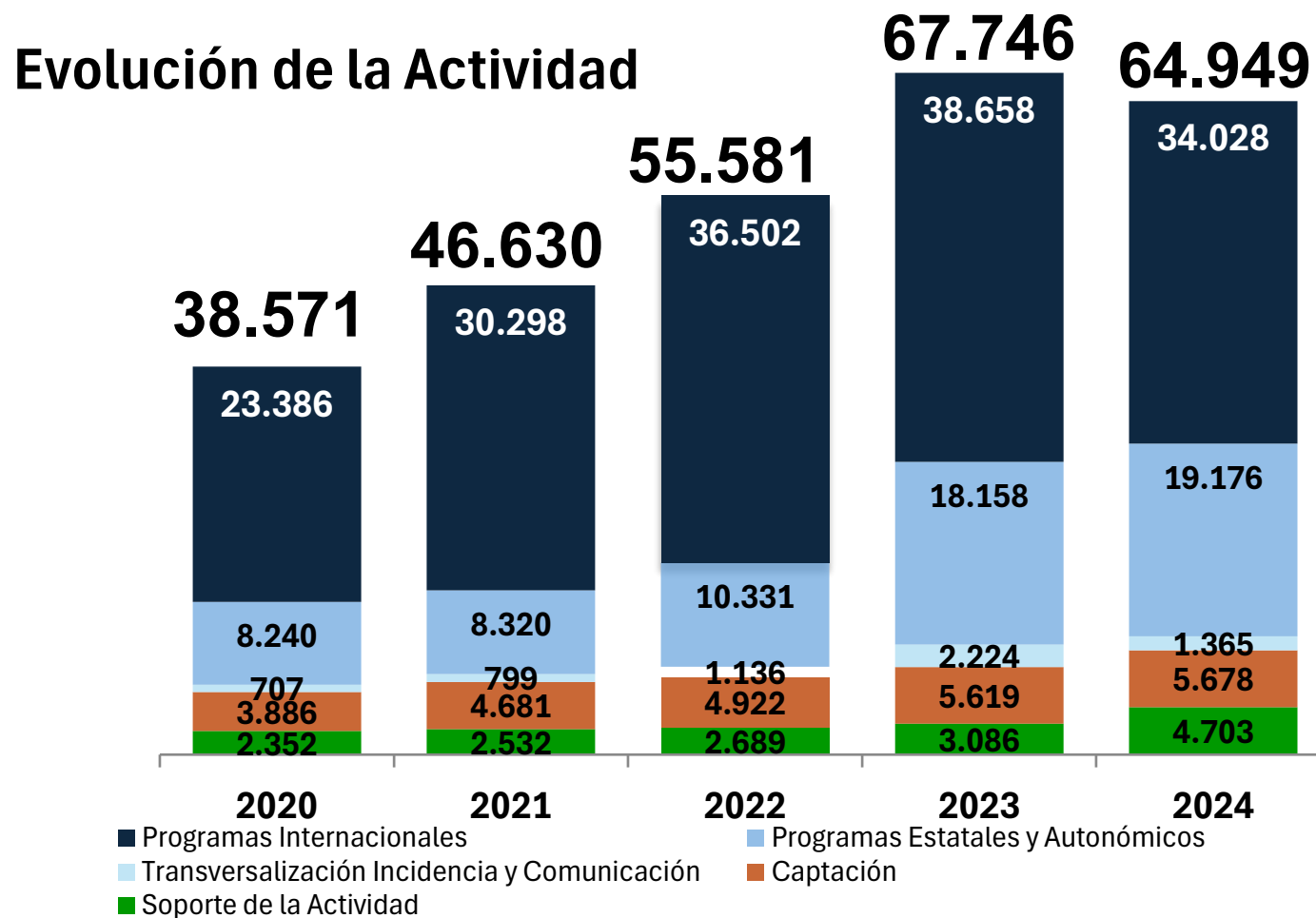
QUIÉN ES QUIÉN - INFORME DE AUDITORÍA

PROCESO COMPLEJO CON AMPLIA COLABORACIÓN

- **Todos los equipos** introducen información contable en el Sistema de Gestión.
- La Unidad de **Contabilidad y Fiscalidad** revisa y consolida la información, coordina el proceso de cierre del ejercicio y la comunicación con la auditoría externa.
- La **Coordinación General** y la **Dirección de Gestión** supervisan el proceso y facilitan la comunicación con otras partes.
- La **empresa auditora (UHY Fay & Co)** audita las Cuentas, dando seguridad de que se realizan de acuerdo a la normativa y reflejan la imagen fiel del patrimonio y la situación financiera de la Asociación.
- La **Tesorería** y otros cargos de la Junta Directiva mantienen relación de alto nivel con la Coordinación General, la Dirección de Gestión y la empresa auditora.
- La **Junta Directiva**, en pleno, conoce y analiza las cuentas y las presenta para su aprobación a la Asamblea.
- La **Asamblea** aprueba las cuentas.

2. TENDENCIAS

CAMBIO DE TENDENCIA EN EL CRECIMIENTO DE AÑOS ANTERIORES



3. RESULTADOS

(Miles de Euros)

Ingresos por línea de Actividad	2024	%	2023	%	% Variación
Misión	48.658	77%	53.324	78%	-9%
Programas Internacionales	32.082	51%	36.142	53%	-11%
Programas Estatales y Autonómicos	16.321	26%	15.970	23%	2%
Transversalización, Incidencia y Movilización Social	254	0%	1.212	2%	-79%
Captación de fondos	13.641	22%	13.066	19%	4%
Ingresos extraordinarios			1.097	2%	-100%
Soporte de la actividad	798	1%	981	1%	-19%
Total Ingresos	63.096	100%	68.467	98%	-8%

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR LINEAS DE ACTIVIDAD

(Miles de Euros)

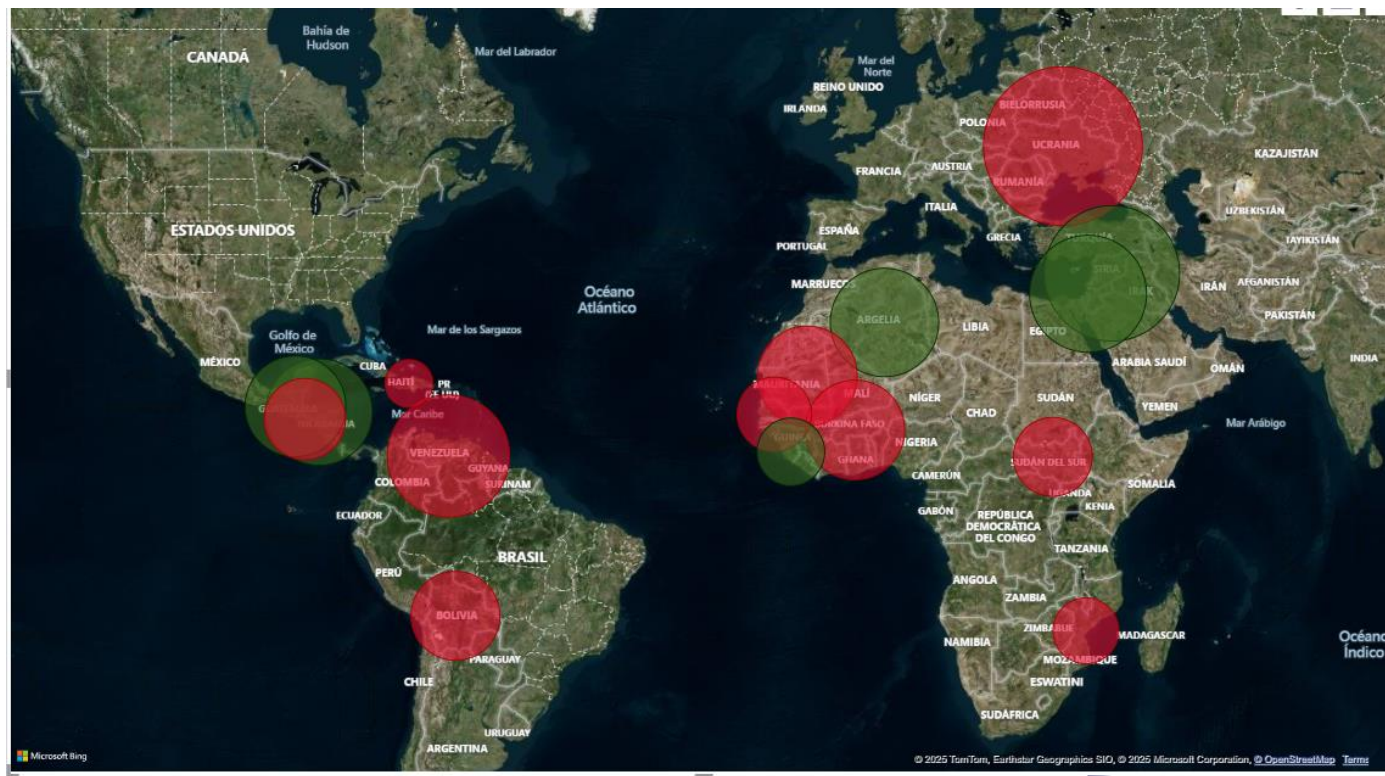
Gastos Por línea de actividad	2024	%	2023	%	% Variación
Misión	54.568	84%	59.040	87%	-8%
Programas Internacionales	34.028	52%	38.658	57%	-12%
Programas Estatales y Autonómicos	19.176	30%	18.158	27%	6%
Transversalización, Incidencia y Movilización Social	1.365	2%	2.224	3%	-39%
Captación de fondos	5.678	9%	5.619	8%	1%
Soporte de la actividad	3.672	7%	3.086	5%	19%
Provisión despido colectivo	1.031				
Total Gastos	64.949	100%	67.746	100%	-4%
Superavit/Deficit	-1.853		721		-357%

CIERRE 2024
VS
CIERRE 2023

4. ACTIVIDAD

MISIÓN INTERNACIONAL - GASTOS EJECUTADOS

País	2023	2024	Crec./Decrec.
Burkina Faso	2.671	1.772	▶ -899
Sudán del Sur	926	749	▶ -177
Mozambique	419	369	▶ -50
Senegal	779	599	▶ -179
Sierra Leona	412	412	▶ 0
RAS	2.340	2.367	▶ 27
Mauritania	2.005	1.800	▶ -206
Palestina	1.987	3.032	▶ 1.044
Siria	4.534	4.735	▶ 201
Bolivia	1.435	1.183	▶ -252
Haití	595	175	▶ -421
Guatemala	1.598	1.848	▶ 250
Honduras	1.550	2.228	▶ 678
El Salvador	997	848	▶ -150
Venezuela	4.622	3.466	▶ -1.156
Ucrania	10.101	7.503	▶ -2.599
Afganistán	20	20	▶ 0

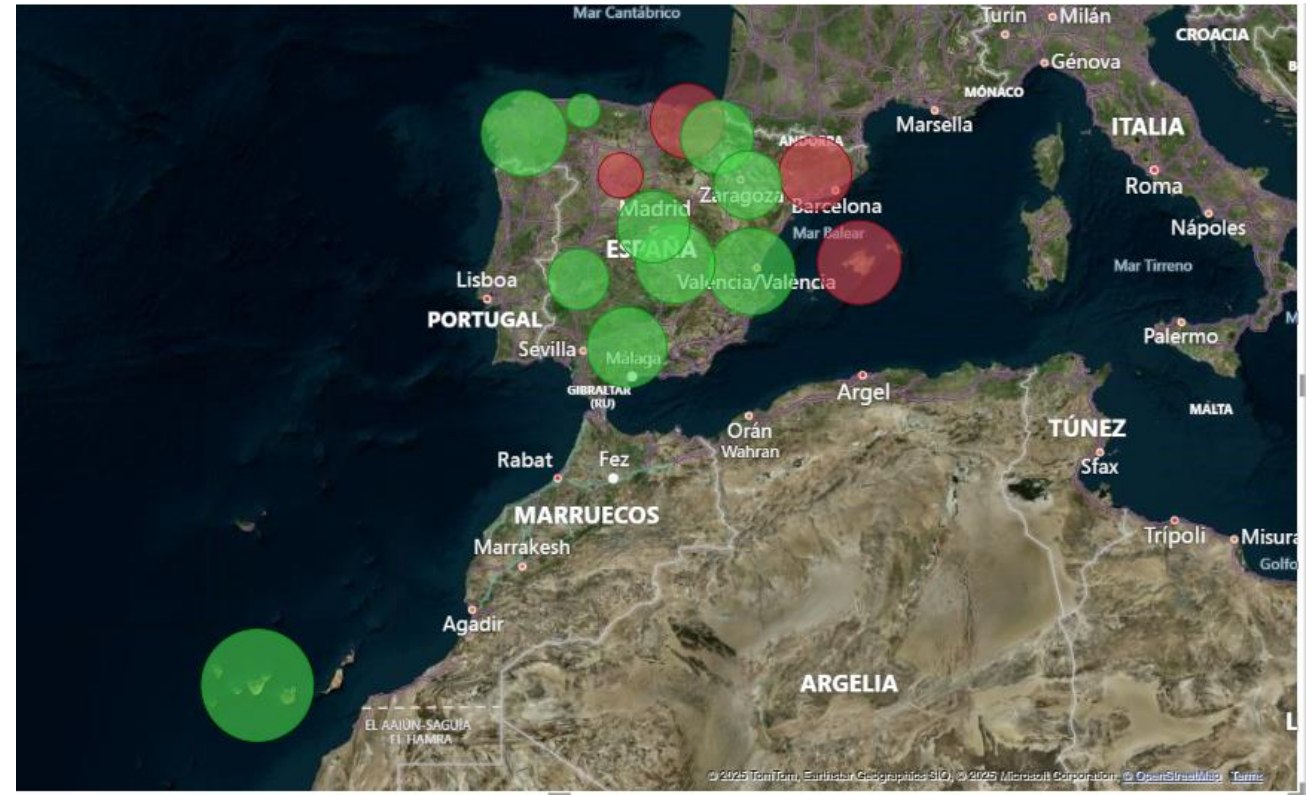


Disminución significativa de la actividad en Ucrania (-2,6 M €), Venezuela (-1,2 M €) y Burkina Faso (-0,9 M €)

4. ACTIVIDAD

MISIÓN AUTONÓMICA - GASTOS EJECUTADOS

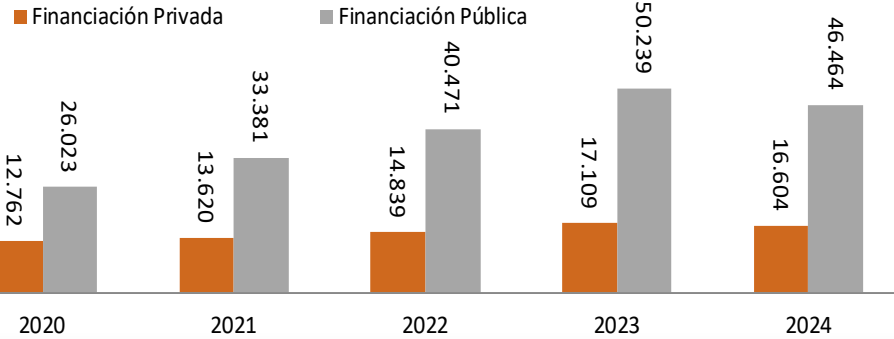
CC.AA.	2023	2024	Crec./Decr.
Andalucía	1.104	1.128	24
Aragón	798	890	92
Asturias	533	583	50
Baleares	1.283	1.219	-64
Castilla y León	622	617	-5
Castilla la Mancha	1.017	1.117	100
Islas Canarias	1.488	2.137	650
Cataluña	1.040	981	-59
Comunidad Valenciana	1.048	1.299	251
Extremadura	549	775	226
Galicia	1.146	1.266	120
Madrid	870	960	89
Navarra	959	987	28
Euskadi	1.024	1.005	-19



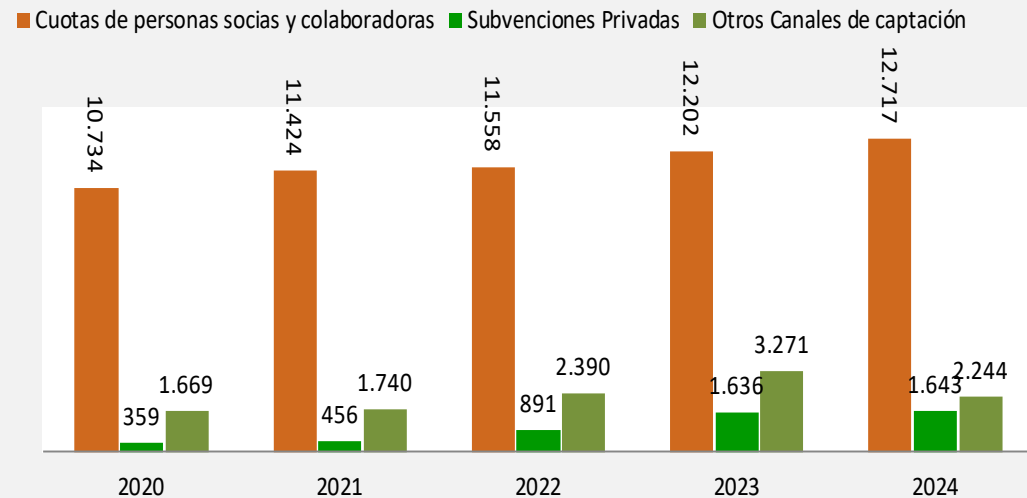
Incremento de la actividad de 1,5M € (11%) respecto 2023: Prostitución y Trata (1M de €) y Diversidad y Migraciones (+416 mil €).

5. INGRESOS

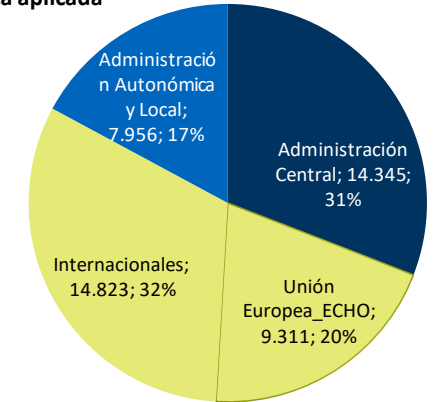
Ingresos Públicos Ingresos Privados



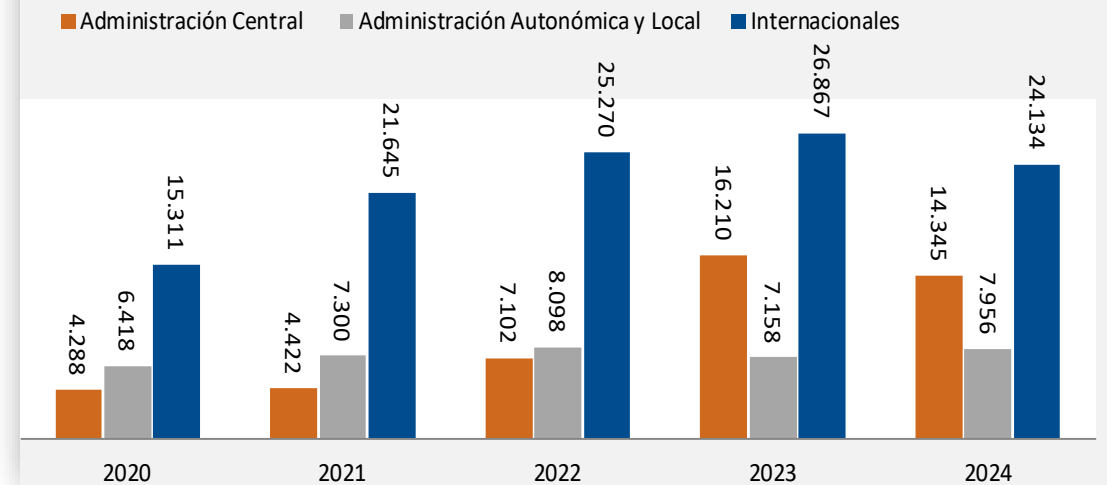
Financiación Privada Evolución



Composición de la financiación Pública aplicada



Financiación Pública Evolución



6. COMPARATIVA PRESUPUESTO

(Miles de Euros)

Ingresos por línea de Actividad	Real 2024	%	Presupuesto 2024	%	% Variación
Misión	48.658	77%	53.689	79%	-9%
Programas Internacionales	32.082	51%	35.692	53%	-10%
Programas Estatales y Autonómicos	16.321	26%	17.815	26%	-8%
Transversalización, Incidencia y Movilización Social	254	0%	182	0%	40%
Captación de fondos	13.641	22%	13.452	20%	1%
Soporte de la actividad	798	1%	758	1%	5%
Total Ingresos	63.096	100%	67.899	100%	-7%

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR LINEAS DE ACTIVIDAD

(Miles de Euros)

Gastos Por línea de actividad	Real 2024	%	Presupuesto 2024	%	% Variación
Misión	54.568	84%	58.527	86%	-7%
Programas Internacionales	34.028	52%	36.895	54%	-8%
Programas Estatales y Autonómicos	19.176	30%	20.252	30%	-5%
Transversalización, Incidencia y Movilización Social	1.365	2%	1.380	2%	-1%
Captación de fondos	5.678	9%	5.791	9%	-2%
Soporte de la actividad	3.672	7%	3.581	5%	3%
Provisión despido colectivo	1.031				
Total Gastos	64.949	100%	67.899	100%	-4%
Superavit/Deficit	-1.853		0		

CIERRE 2024
VS
PPTO 2024

6. COMPARATIVA PRESUPUESTO

PRINCIPALES DESVIACIONES

- Provisión por Despido Colectivo: 1,03 M €
- Palestina: 314 mil euros
- Ucrania: 134 mil euros (por tipos de cambio)
- Programas Estatales y Autonómicos: 207 mil euros
- Baleares: 111 mil euros

7. SITUACIÓN PATRIMONIAL

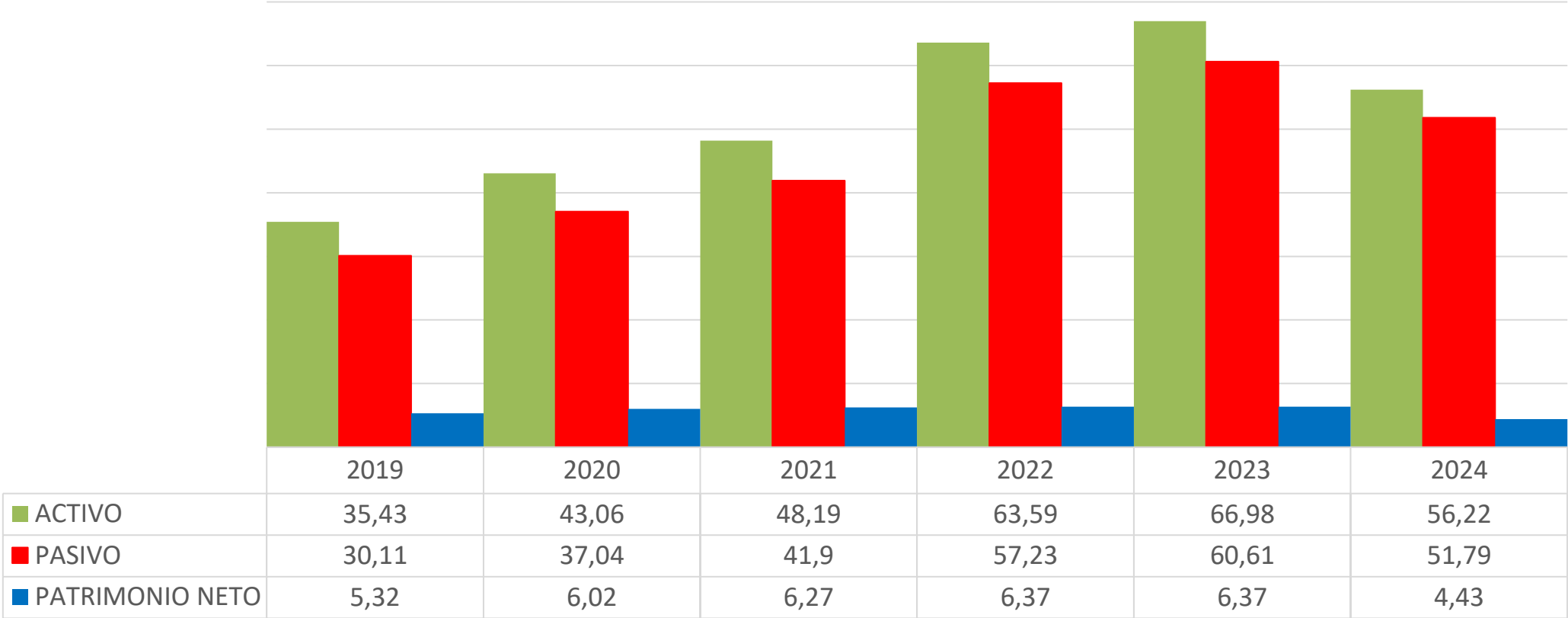
BALANCE 2024

ACTIVO	2024	2023	DIF.	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2024	2.023	DIF.
A) ACTIVO NO CORRIENTE	10.657	16.844	6.187	A) PATRIMONIO NETO	4.430	6.371	-1.941
II. Inmovilizado material	3.085	3.109	-23	A-1) Fondos propios	3.126	4.979	-1.853
IV. Inversiones financieras a largo plazo	80	77	3	I. Excedentes de ejercicios anteriores	4.979	4.258	721
V. Deudores no corrientes	7.492	13.659	-6.167	II. Excedente del ejercicio	-1.853	721	-2.574
				A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.304	1.392	-88
				B) PASIVO NO CORRIENTE	10.813	15.804	-4.991
				I. Provisiones a largo plazo	19	32	-13
				II. Deudas a largo plazo	10.794	15.772	-4.978
B) ACTIVO CORRIENTE	45.560	50.137	-4.576	C) PASIVO CORRIENTE	40.974	44.805	-3.831
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	17	161	-143	I. Provisiones a corto plazo	1.094	63	1.031
II. Existencias	33	3	30	II. Deudas a corto plazo	37.081	40.647	-3.566
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	21.550	25.776	-4.226	III. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.797	4.095	-1.297
IV. Inversiones financieras a corto plazo	9	1.038	-1.029	IV. Periodificaciones a corto plazo	1	0	1
V. Periodificaciones a corto plazo	8	7	1				0
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	23.943	23.153	791				0
TOTAL ACTIVO(A + B)	56.218	66.981	-10.764	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	56.218	66.981	-10.764

7. SITUACIÓN PATRIMONIAL

EVOLUCIÓN BALANCE

(Activo, Pasivo y Patrimonio en millones de euros)



**COMBATIMOS TODAS
LAS ENFERMEDADES,
INCLUIDA LA INJUSTICIA**

MÉDICOS DEL MUNDO



¡Muchas gracias!

PRESUPUESTO 2025



CONTENIDO

PROCESO DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO

CRITERIOS PRESUPUESTARIOS

VISTA FUNCIONAL

VISTA ORGANIZATIVA

PROCESO DE ELABORACIÓN DEL PRESUPUESTO

En 2025 el ejercicio de presupuestación ha sido atípico, ya que su formulación estaba condicionada por la **NEGOCIACIÓN DEL DESPIDO COLECTIVO** que se desarrolló hasta los últimos días de Diciembre de 2024.

Finalmente, tras el acuerdo alcanzado, se elevó la propuesta de presupuesto en el mes de febrero de 2025. **EL PRESUPUESTO INICIAL APROBADO FUE DE 62,2 MILLONES DE EUROS**, con un déficit de 409 mil euros.

En el mes de mayo, ante la publicación anticipada de la convocatoria de la subvención de DGVG, se aprueba por la Junta Directiva **ACTUALIZAR EL PRESUPUESTO ANTE ESTA CONVOCATORIA**, que implica modificaciones importantes.

El presupuesto que se presenta a la Asamblea para su aprobación fue validado por Comité de Dirección y Comité de Gestión de Recursos con anterioridad a su aprobación por la Junta Directiva en el pleno de Mayo, e incluye **63,6 MILLONES DE EUROS DE INGRESOS Y UN DÉFICIT DE 151 MIL EUROS**.

CRITERIOS PRESUPUESTARIOS

AJUSTAR EL GASTO EN FUNCIÓN DE LOS INGRESOS DISPONIBLES

Decrecimiento ingresos
Techo de gasto
Contención masa salarial
Ajustes estructura

IDENTIFICACIÓN Y MITIGACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

IPC
Tesorería
Bolsas contingencias
Financiación de costes directos

RIGOR EN EL PRESUPUESTO, EL SEGUIMIENTO Y LA EJECUCIÓN

Estimación realista de ingresos
Criterios de aprobación de
proyectos
Mejora en herramientas de
seguimiento
Revisión presupuesto julio

REDUCCIÓN SELECTIVA DE LA ACTIVIDAD CON CRITERIOS DE EFICIENCIA E IMPACTO

Priorización líneas temáticas
Desescalada PISL
Desescalada y cierre de
países
Control de presupuestos de
SSAA y proyectos

VISTA FUNCIONAL

LÍNEAS DE ACTIVIDAD	PRESUPUESTO 2025			CIERRE 2024			PRESUPUESTO 2024		
	Ingresos	Gastos	Rdo.	Ingresos	Gastos	Rdo.	Ingresos	Gastos	Rdo.
Captación	14.165	5.914	8.251	13.641	5.678	7.962	13.452	5.791	7.661
Misión Internacional	29.555	31.902	-2.347	32.082	34.028	-1.945	35.692	36.895	-1.203
Misión Estatal y Autonómica	17.658	20.450	-2.792	16.321	19.176	-2.855	17.815	20.252	-2.437
Comunicación & Engagement	342	1.324	-982	254	1.365	-1.110	182	1.380	-1.198
Misión	47.554	53.676	-6.122	48.658	54.568	-5.911	53.689	58.527	-4.838
							0	0	0
Soporte	1.850	4.131	-2.280	798	4.703	-3.905	758	3.581	-2.822
Total	63.569	63.720	-151	63.096	64.949	-1.853	67.899	67.899	0

Captación	9,3%	8,7%	8,5%
Misión	84,2%	84,0%	86,2%
Soporte	6,5%	7,2%	5,3%
Ratio Ingresos Público/Privado			
Ingresos Privados	26%	24%	24%
Ingresos Públicos	74%	76%	76%

VISTA ORGANIZATIVA

Departamentos / Sedes Autonómicas	Ingresos	Gastos	Resultado
Andalucía	1.061.257 €	1.061.257 €	0 €
Aragón	987.283 €	987.283 €	0 €
Área Calidad Técnica, Evaluación e Innovación	17.061 €	17.061 €	0 €
Área Planificación, Gestión de Calidad y Control Interno	690.290 €	690.290 €	0 €
Área Servicios Compartidos	1.252.468 €	1.252.468 €	0 €
Asturias	585.779 €	585.779 €	0 €
Baleares	918.021 €	918.021 €	0 €
Canarias	2.352.656 €	2.352.656 €	0 €
Captación	5.871.503 €	5.871.503 €	0 €
Castilla La Mancha	1.137.120 €	1.137.120 €	0 €
Castilla y León	692.915 €	692.915 €	0 €
Catalunya	1.098.958 €	1.098.958 €	0 €
Comunicación & Engagement	991.252 €	991.252 €	0 €
Comunidad de Madrid	949.329 €	949.329 €	0 €
Comunidad Valenciana	1.850.654 €	1.850.654 €	0 €
Coordinación General	1.005.962 €	1.156.950 €	-150.987 €
Desarrollo de Personas	2.323.859 €	2.323.859 €	0 €
Extremadura	797.407 €	797.407 €	0 €
Galicia	1.363.034 €	1.363.034 €	0 €
Gestión	1.010.394 €	1.010.394 €	0 €
Salud y Movilización Social	1.053.378 €	1.053.378 €	0 €
Navarra	971.882 €	971.882 €	0 €
País Vasco	1.033.197 €	1.033.197 €	0 €
Programas Estatales y Autonómicos	2.949.147 €	2.949.147 €	0 €
Programas internacionales	30.604.404 €	30.604.404 €	0 €
Total	63.569.208 €	63.720.195 €	-150.987 €

VISTA ORGANIZATIVA - PAÍSES

Países	Ingresos	Gastos	Resultado
Siria	4.749.152 €	4.749.152 €	- 0 €
Ucrania	4.672.482 €	4.674.219 €	- 1.737 €
Palestina	3.204.005 €	3.204.005 €	-0 €
Venezuela	3.111.658 €	3.111.658 €	-€
Burkina Faso	2.688.179 €	2.688.179 €	0 €
República Árabe Saharawi Democrática (RASD)	2.280.931 €	2.280.931 €	-0 €
Bolivia	1.497.542 €	1.497.542 €	0 €
Mauritania	1.402.708 €	1.402.708 €	0 €
El Salvador	1.146.231 €	1.146.231 €	0 €
Guatemala	886.337 €	886.337 €	-0 €
Senegal	849.357 €	849.357 €	-0 €
Honduras	774.494 €	774.494 €	-0 €
Sierra Leona	665.276 €	665.127 €	149 €
Sudán del Sur	576.391 €	576.391 €	0 €
Mozambique	79.451 €	79.451 €	-0 €
Afganistan	26.906 €	26.906 €	0 €
Haití	13.400 €	14.377 €	- 977 €
Total general	28.624.500 €	28.627.065 €	- 2.565 €

**COMBATIMOS TODAS
LAS ENFERMEDADES,
INCLUIDA LA INJUSTICIA**

MÉDICOS DEL MUNDO



¡Muchas gracias!