

F.P.A. para la Investigación de Málaga en Biomedicina y Salud (FIMABIS)



PRESUPUESTO DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE ANDALUCÍA 2023

MEMORIA

ENTIDAD: F.P.A. para la Investigación de Málaga en Biomedicina y Salud (FIMABIS)

La Fundación Pública Andaluza para la Investigación de Málaga en Biomedicina y Salud, (en adelante FIMABIS), se constituyó en Málaga el 30 de enero de 1997, como fundación de ámbito en la Comunidad Autónoma de Andalucía. Constituye su finalidad el desarrollo armónico de la investigación básica, clínica y de salud pública promoviendo, desarrollando y divulgando la investigación científica en el área biomédica, biosanitaria y biotecnológica, dando soporte efectivo a la innovación en ciencias de la vida y sirviendo de enlace entre centros sanitarios y de investigación y su entorno social de Málaga que, de acuerdo con lo descrito en sus estatutos, se adecuan a su finalidad. La Fundación se rige fundamentalmente por la Ley 10/2005, de 31 de mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía.

Casísticas y peculiaridades de las fuentes de financiación de FIMABIS:

Los ingresos se obtienen principalmente de forma competitiva pública o privada y mediante la prestación de servicios por parte de nuestros investigadores. Las aportaciones nominativas son minoritarias (menor a un 5% del total de ingresos). Las partidas que han sufrido evolución de las principales variables del presupuesto de explotación son:

Partidas Presupuesto explotación	Presupuesto 2023	Previsión cierre 2022	Variación
Gastos de Personal	11.750.000 €	11.519.348 €	2,00%
Otros gastos de explotación	2.750.000 €	2.798.500 €	-1,73%
Amortización Inmovilizado	1.126.644 €	840.000 €	34,12%
Aprovisionamientos	2.500.000 €	2.300.000 €	8,70%
Gastos financieros	45.000 €	75.000 €	-40,00%
Subvenciones y otras transferencias	10.050.000 €	9.915.386 €	1,36%
Resto de Ingresos	8.287.644 €	7.769.810 €	6,66%
TOTAL, HABER	18.337.644 €	17.685.195 €	3,69%
TOTAL, DEBE	18.171.644 €	17.532.848 €	3,64%
RDO	166.000 €	152.347 €	8,96%

Analizaremos separadamente las principales partidas presupuestarias:

☒ Gastos de personal: El aumento entre la previsión 2022 y el presupuesto del 2023 sería del 2%, por la previsión del incremento de la masa salarial por la Ley de presupuesto. El gasto de personal está sustentado por fuentes de financiación ciertas para el ejercicio 2023, dado que no han sido ejecutados a fecha actual un importe de 15 millones de euros, estos serán ejecutados entre finales del 2022-2023 y principios del 2024, conforme vayan cobrándose dichos ingresos captados y se ejecuten las investigaciones asociadas a cada tipo de ingreso.

La evolución estimada de la plantilla de efectivos es la siguiente:

	2021	2022	2023
Plantilla de personal de estructura	49	49	51



MEMORIA

ENTIDAD: F.P.A. para la Investigación de Málaga en Biomedicina y Salud (FIMABIS)

Se mantiene la plantilla entre los ejercicios 2021 y 2022.

El incremento de plantilla estimada, entre los ejercicios 2022 y 2023, se corresponde con: dos personas contratadas con cargo a la estructura de la fundación por plazas que se van a estabilizar y que no están cubiertas en la actualidad.

El detalle de la distribución de los gastos de la plantilla de efectivos del personal en 2023 es la siguiente:

	Sueldos, salarios y asimilados	Seguridad social	Total, Gastos de personal
Plantilla de personal de estructura	1.361.733 €	427.585 €	1.789.318 €
Contratación laboral temporal no asignadas a puestos (no estructura)	7.580.017 €	2.380.665 €	9.960.682 €
Otros gastos	0 €	0 €	0 €
Total, Personal	8.941.750 €	2.808.250 €	11.750.000 €

La diferencia entre la previsión de cierre del 2022 y lo presupuestado para ese ejercicio, se debe a personal no asignado a puestos, es decir es personal adscrito a proyectos, que una vez finaliza el proyecto termina la relación laboral con la fundación. No puede ser estimada por la fundación con fiabilidad dado que depende directamente del nivel de proyectos ejecutados, y a su vez la ejecución depende de las decisiones de los investigadores por cuestiones meramente científicas o bien por las normas impuestas por organismos públicos o privados que conceden o convenian las ayudas.

☒ Otros gastos de explotación: no se esperan desviaciones significativas entre ambos periodos. FIMABIS estima que durante el ejercicio 2023, parte de la actividad se financia con ingresos de la Junta de Andalucía y con ingresos propios de la actividad. En esta partida se incluye principalmente gastos de mantenimiento y reparación de equipamiento científico, suministros del centro Bionand (como agua, luz y gases) y servicios profesionales.

☒ Amortización del inmovilizado: Como consecuencia del ascenso de ayudas de infraestructuras en los últimos ejercicios, se ha aumentado la compra de equipamiento científico, aumentando el gasto de amortización por la puesta en marcha de estos.

☒ Aprovisionamiento: Aquí incluimos principalmente la compra de las materias primas como plástico, inyectable y reactivo a nivel científico. El incremento se debe a subvenciones.

☒ Subvenciones y otras transferencias – De las subvenciones competitivas destacamos que FIMABIS está haciendo una apuesta por el ámbito internacional, dado que se está intentando mejorar la competitividad de nuestros investigadores a nivel europeo, FIMABIS tiene una clara vocación internacional dado que es consciente de las grandes oportunidades de financiación existentes a ese nivel, no obstante el principal financiador es el Instituto de Salud Carlos III (en adelante, ISCIII), cuya financiación estimada es de unos 4 millones de euros de los 10.050.000 euros totales.

Por otra parte, para el periodo del 2023 la Junta de Andalucía concederá a FIMABIS dos nominativas, una de la Consejería de Salud y Consumo por importe de 300 mil euros y otra de la Consejería de Universidad, Investigación e



MEMORIA

ENTIDAD: F.P.A. para la Investigación de Málaga en Biomedicina y Salud (FIMABIS)

Innovación por importe de 600 mil euros para el mantenimiento del centro Bionand perteneciente al Instituto IBIMA Plataforma Bionand (Instituto de excelencia científica acreditado por el ISCIII de FIMABIS). La variación con respecto al ejercicio anterior es que el acuerdo para la gestión del centro fue firmado a finales del ejercicio 2021, entrando un nuevo socio en el Instituto, en concreto la Consejería de Universidad, Investigación e Innovación, incluyendo en el presupuesto 2023 la aportación relativa al 2022 y al 2023.

☒ Resto de Ingresos: Aquí se recogen los ingresos no competitivos, en concreto podemos destacar los estudios clínicos, las prestaciones de servicios de investigación, prestaciones de las unidades de apoyo de la investigación, gestiones administrativas de servicios científicos, patrocinios, donaciones y convenios. También en esta partida incluimos los ingresos que capta la fundación para la gestión de los proyectos de investigación de los científicos, en concreto lo que se denomina costes indirectos dentro del ámbito de la investigación. La partida de ingresos más significativa es la de estudios clínicos que representa unos 6 millones del total. En FIMABIS los esfuerzos están centrados en la captación de ingresos privados para tener una mayor independencia de fuentes públicas, este es un objetivo común a todas las instituciones científicas de excelencia.

En el ejercicio 2023 el presupuesto de capital es cero dado que la Consejería de Universidad, Investigación e Innovación termina de pagar las cantidades adeudadas por la construcción del edificio BIONAND finalizado en el ejercicio 2011.

El objetivo estratégico de FIMABIS es contribuir a mejorar la salud y el bienestar de la población andaluza a través de la investigación, desarrollo e innovación en salud para generar conocimiento y su traslación al desarrollo de nuevos productos, servicios, organización y procesos para la atención sanitaria y social de calidad, la promoción y protección de la salud individual y colectiva y el desarrollo social y económico de la sociedad andaluza (modelo 1 Contribuir mejora salud y bienestar mediante I+D+i en salud), su objetivo operativo es mejorar la salud y el bienestar por I+D+i en salud en Málaga. Las áreas de investigación de FIMABIS son las siguientes:

- Enfermedades cardiovasculares, obesidad y diabetes. Determinantes ambientales y estilo de vida.
- Oncología y Hematología.
- Neurociencias, Cronicidad, Envejecimiento y Salud en poblaciones vulnerables.
- Enfermedades autoinmunes, infecciosas, inflamación y alergia.
- Tecnología en Salud e Innovación.
- Enfermedades raras.
- Nanodiagnóstico.
- Nanosistemas y Terapias Avanzadas.