

Tipo	Actividad	ID	Indicador	2021		2022
				Objetivo	Resultado a 31/10/2021	Objetivo
Protección de resultados de I+i	A.27	9.00	Nº de registros de propiedad industrial y/o intelectual	10	7 (+ 1 en colaboración con FIMABIS)	7
Transferencia	A.28	9.01	Nº acuerdos de licencia de explotación	2	2	2
		9.02	Nº de acuerdos con empresas para desarrollo de productos/servicios/innovaciones de gestión	5	7	7
		9.03	Nº de proyectos presentados a convocatorias de innovación públicas (CSyF, Retos-Colaboración, Desarrollo Tecnológico ISCIII, etc.)	NUEVO	23	25
Emprendimiento	A.29	9.04	Nº de nuevas empresas spin-off asesoradas	1	1	1

ACTIVIDADES A DESARROLLAR

[A.27] Potenciar el desarrollo e identificación de ideas innovadoras, resultados intermedios o susceptibles de generar nuevos **registros de propiedad industrial e intelectual** y apoyar al nodo coordinador de la Oficina de Transferencia de Tecnología del SSPA (OTT-SSPA) en la promoción de nuevas solicitudes de estos registros (patentes, ampliaciones PCT, modelos de utilidad y registros de propiedad intelectual).

Se realizarán tres acciones para dar a conocer los resultados de investigación de potencial interés a las instituciones sanitarias y profesionales asistenciales, nos centraremos en presentar los servicios de la Unidad de Innovación y Transferencia Tecnológica y la UCAIB de Innovación Tecnológica.

Se colaborará en la optimización de los procedimientos de la herramienta de gestión de la propiedad industrial e intelectual.

[A.28] Incrementar el número de **acuerdos de licencia de explotación** y de **colaboración público-privada con empresas para proyectos de I+i**

Se interaccionará de continua con la OTT-SSPA para favorecer la estrategia de transferencia del Know-how, patentes, RPI,... con el fin de dinamizar la elaboración y tramitación de los diferentes expedientes. Al mismo tiempo, se realizará la misma tarea de coordinación con la UCO con el fin de agilizar los trámites en la medida de lo posible.

Asistiremos a tres eventos para dar a conocer la cartera de productos y resultados de investigación de potencial interés para instituciones y empresas.

Se realizará un evento para poner en contacto a empresas con los investigadores de FIBICO.

[A.29] Asesorar/ promover nuevas empresas biotecnológicas, tras la identificación de proyectos estratégicos que posibiliten la **creación de spin-off**.

Se continuará con el asesoramiento a los investigadores para la creación de spin-offs.

Servicios participantes: Servicio de asesoramiento para la protección y transferencia de resultados de I+i

7. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

7.1. Recursos previstos

Los recursos previstos a gestionar por FIBICO, se pueden clasificar en actividades propias y mercantiles.

Según el artículo 26.1 D. 32/2008, son **actividades propias** las que se realizan para el cumplimiento de sus **finances fundacionales**, sin perjuicio de que la prestación o servicio se realice de forma gratuita o con contraprestación de las personas beneficiarias.

Por otro lado, las **actividades mercantiles** son aquellas que están directamente relacionadas con el fin fundacional o son necesarias para el sostenimiento de la actividad fundacional, con sometimiento a las normas reguladoras de la defensa de la competencia.

Por lo tanto, en este apartado se expresan los **ingresos, gastos de explotación** previstos, así como los recursos de **inversión** prevista en relación al desarrollo de actividades propias (Cartera de Servicios de Gestión y Apoyo de la RFGI-SSPA) y actividades mercantiles.

7.1.1. Presupuesto consolidado global

A continuación, se presenta el presupuesto integrado tanto por las actividades propias que se realizan para cumplimiento de los fines fundacionales, como de actividades mercantiles y comunes para todas las actividades, que se denomina Estructura de la Fundación.

GASTOS CORRIENTES	PRESUPUESTO 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIF
PERSONAL	7.061.773	6.451.304	610.469
APROVISIONAMIENTOS	1.471.876	1.263.065	208.811
SERV. EXTERIORES Y OTROS GASTOS	2.359.380	1.966.428	392.952
TOTAL GASTOS	10.893.030	9.680.798	1.212.232

INGRESOS CORRIENTES	PRESUPUESTO 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIF
Subvenciones a la Estructura de la FGI	900.000	900.000	-
Otros Ingresos (Alquileres y otros...)	12.500	8.317	4.183
Venta de servicios gestión I+D+i UCAIB	301.500	276.869	24.631
Ayudas RRHH UCAIBs	305.411	317.912	- 12.501
Gestión administrativa de EECC y EEOO	184.421	174.029	10.393
Recuperación de provisiones/ Otros proyectos de Estructura	69.827	21.706	48.121
Ingresos de ayudas, donaciones y PSS (sin OH)	5.669.502	4.800.395	869.107
Costes indirectos ayudas en FIBICO	503.678	452.471	51.207
Ayudas competitivas RRHH Gestión (Plataformas)	165.866	166.112	- 246
Imputación anual a ingresos Innovación/POEJ CTEICU	137.083	-	137.083
Costes indirectos de EECC para RRHH Inv. Clínica	301.775	292.953	8.822
Facturación EECC/EEOO	2.351.466	2.294.113	57.353
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	10.903.030	9.704.877	1.198.153

RESULTADO PRESUPUESTARIO	10.000	24.079	- 14.079
---------------------------------	---------------	---------------	-----------------

INVERSIONES	PRESUPUESTO 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIF
TOTAL INVERSIONES	10.000	24.079	- 14.079

RESULTADO PRESUPUESTARIO (CORRIENTE+CAPITAL)	0	0	
---	----------	----------	--

El presupuesto general de 2022 se presenta bajo la premisa de equilibrio presupuestario. Durante el año 2022, se prevé un incremento de la ejecución presupuestaria de la actividad científica basado en los siguientes aspectos:

- El alto volumen de proyectos pendientes de finalización invita a presentar un presupuesto que recupere los niveles de actividad previos a la crisis producida por la COVID-19.

- El desarrollo de proyectos significativos financiados por el MICINN, y un Ensayo Clínico sufragado por el ISCIII prorrogado en 2021.
- La incorporación de nuevos investigadores y técnicos (POEJ y Convocatorias doctorales) que den velocidad a muchos de los proyectos activos en IMIBIC. Asimismo, el 2022 será el primero de los ejercicios con las tres Plataformas del ISCIII a pleno rendimiento.

7.1.2. Recursos previstos para la Actividad Científica

En este apartado se muestran los ingresos previstos a obtener, gastos de explotación, así como los recursos de inversión previstos en relación al desarrollo de la **actividad científica** que abarca el desarrollo de proyectos de Investigación Básica y Clínica.

COMPARACIÓN PPTO ACTIVIDAD 2022 VS PREV CIERRE 2021 - INGRESOS			
INGRESOS	TOTAL		
	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA
ESTUDIOS CLÍNICOS			
Imputación Ingresos EECC/EEOO	2.351.465,71	2.294.112,89	57.352,82
INGRESOS AYUDAS COMPETITIVAS			
ENTIDADES PÚBLICAS			
CS/FPS			
Proyectos I+D+i	294.161,77	119.825,21	174.336,56
RRHH	290.560,64	292.139,91	-1.579,27
ISCIII			
Proyectos I+D+i	1.219.041,85	1.131.402,03	87.639,83
RRHH	846.285,66	682.462,39	163.823,28
RETICS/CIBER	67.244,50	131.757,83	-64.513,33
Intensificaciones	120.000,00	120.000,00	0,00
CTEICU			
Proyectos I+D+i	100.000,00	75.668,20	24.331,80
RRHH	290.386,00	174.720,73	115.665,27
Infraestructuras	200.000,00	8.668,33	191.331,67
MICINN			
Proyectos I+D+i	243.437,70	66.544,09	176.893,60
RRHH	41.400,00	29.476,17	11.923,83
OTROS			
Proyectos I+D+i	72.146,00	142.839,57	-70.693,57
SAS			
RRHH / Intensificaciones	305.645,00	367.098,39	-61.453,39
Internacional EUROPEO			
Proyectos I+D+i	103.200,59	119.349,16	-16.148,57
RRHH	329.789,68	192.240,72	137.548,96
ENTIDADES PRIVADAS Y CONVENIOS PÚBLICO-PRIVADOS			
Proyectos	150.179,28	150.179,28	0,00
INGRESOS AYUDAS NO COMPETITIVAS			
ENTIDADES PRIVADAS			
Donaciones / Convenios	654.780,89	654.780,89	0,00
Ingresos por venta de servicios			
Prestaciones de servicio	341.242,52	341.242,52	0,00
TOTALES	8.020.967,80	7.094.508,32	926.459,48

COMPARACIÓN PPTO ACTIVIDAD 2022 VS PREV. CIERRE 2021 - GASTOS	
TOTAL	

COMPARACIÓN PPTO ACTIVIDAD 2022 VS PREV. CIERRE 2021 - GASTOS

GASTOS / APLICACIÓN DE INGRESOS	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA
ESTUDIOS CLÍNICOS			
Aprovisionamientos	99.637,33	97.207,15	2.430,18
Gasto de personal	1.364.414,30	1.331.135,91	33.278,40
Intensificaciones	115.579,00	112.760,00	2.819,00
Adquisición equipamiento	294.854,30	287.662,73	7.191,57
Otros gastos	230.696,91	225.070,16	5.626,75
Cofinanciaciones asumidas IMIBIC	246.283,87	240.276,95	6.006,92
GASTOS AYUDAS COMPETITIVAS			
ENTIDADES PÚBLICAS			
CSyF/FPS			
Aprovisionamientos	128.768,51	18.113,75	110.654,76
Gasto de personal	307.285,19	372.113,36	-64.828,17
Otros gastos	148.668,71	21.738,01	126.930,70
ISCI			
Aprovisionamientos	771.771,81	726.441,25	45.330,56
Gasto de personal	1.103.542,93	977.259,36	126.283,57
Intensificaciones	120.000,00	120.000,00	0,00
Otros gastos	257.257,27	242.057,85	15.199,42
CTEICU			
Aprovisionamientos	25.000,00	57.024,04	-32.024,04
Gasto de personal	340.386,00	194.927,95	145.458,05
Otros gastos	225.000,00	7.105,28	217.894,72
MICINN			
Aprovisionamientos	60.859,42	11.033,44	49.825,98
Gasto de personal	163.118,85	83.346,83	79.772,02
Otros gastos	60.859,42	1.640,00	59.219,42
OTROS			
Aprovisionamientos	18.036,50	33.865,39	-15.828,89
Gasto de personal	36.073,00	61.532,17	-25.459,17
Otros gastos	18.036,50	47.442,01	-29.405,51
SAS			
Gasto de personal	305.645,00	367.098,39	-61.453,39
Internacional EUROPEO			
Aprovisionamientos	36.120,21	13.619,53	22.500,67
Gasto de personal	371.069,92	225.167,64	145.902,28
Otros gastos	25.800,15	72.802,71	-47.002,56
ENTIDADES PRIVADAS			
Proyectos			
Aprovisionamientos	45.053,78	18.685,53	26.368,25
Gasto de personal	75.089,64	87.543,41	-12.453,77
Otros gastos	30.035,86	43.966,32	-13.930,46
GASTOS AYUDAS NO COMPETITIVAS			
ENTIDADES PRIVADAS			
Donaciones / Convenios			
Aprovisionamientos	60.595,17	60.597,48	-2,31
Gasto de personal	423.810,85	423.826,93	-16,08
Adquisición equipamiento	87.794,92	87.798,27	-3,35
Otros gastos	82.579,95	82.583,03	-3,07
Prestaciones de servicio			
Aprovisionamientos	101.033,42	101.477,93	-444,52
Gasto de personal	144.465,19	145.099,04	-633,85
Otros gastos	95.743,92	96.152,20	-408,28
TOTALES	8.020.967,80	7.096.172,00	924.795,80

7.1.3. Recursos comunes a todas las actividades

Se entiende por **recursos “comunes”** imputados a la actividad aquellos recursos que, por su naturaleza o por su función, no sirven únicamente a una sola actividad fundacional sino a todas o varias de las actividades fundacionales. A continuación, la tabla resumen de la globalidad de Servicios Comunes Estructurales.

INGRESOS	PPTO 2022	PREV. CIERRE 2021	VAR. Vs PREV. CIERRE 2021
Overheads/Costes indirectos	503.678	452.471	51.206,83
Facturación UCAIBs	301.500	276.869	24.631,04
Aportación de socios	900.000	900.000	0,00
Ayudas RRHH UCAIBs y Plataformas	608.360	477.488	130.872,36
Gestión Administrativa EECC	184.421	174.029	10.392,80
CI Ensayos Clínicos	301.775	292.953	8.821,99
Recuperación provisiones Estructura	69.827	21.706	48.120,98
Proyecto Innovación Tecn. CTEICU	0	0	0,00
Otros	12.500	14.853	-2.352,61
TOTAL	2.882.062	2.610.368	271.693,40

GASTOS	PPTO 2022	PREV. CIERRE 2021	VAR. Vs PREV. CIERRE 2021
Personal	1.945.009	1.709.216	235.794
Edificio IMIBIC	595.252	582.589	12.663
Aprovisionamientos	125.000	125.000	0
Gastos generales	135.300	126.321	8.979
Proyecto Innovación Tecn. CTEICU	0	0	0
Gastos financieros	16.500	16.500	0
Ayudas Plan Propio/Internacional y Otros	55.000	25.000	30.000
TOTAL	2.872.062	2.584.626	287.436

RESULT. PRESUP. CORRIENTE ESTRUCTURA	10.000	25.743	-15.743
---	---------------	---------------	----------------

PRESUPUESTO DE INVERSIONES	PPTO 2022	PREV. CIERRE 2021
Adquisición de equipamiento	10.000	24.079

RESULTADO PRESUPUESTO TOTAL (CORRIENTE + INVERSIONES)	0	1.664
--	----------	--------------

7.2. Presupuesto 2022

7.2.1. Presupuesto Analítico por centros

En este apartado se muestra la distribución del Presupuesto 2022 de FIBICO por línea de actividad y centros asistenciales y de producción científica de su ámbito de actuación.

COMPARACIÓN PPTO ESTRUCTURA 2022 VS AVANCE SEPT. 2021 - INGRESOS									
INGRESOS	IMIBIC					OTROS CENTROS			
	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA
TOTAL									
INGRESOS por COSTES INDIRECTOS									
Consellería de Salud y Familias / Fundación Progreso y Salud	48.124,27	64.847,52	-16.723,25	3.500,00	725,60	2.774,40	51.624,27	65.573,12	-13.948,85
ISCIII	242.900,06	225.904,35	16.995,70	818,99	518,99	300,00	243.719,04	226.423,34	17.295,70
Ministerio de Ciencia, Innovación	24.343,77	4.768,45	19.575,32	0,00	0,00	0,00	24.343,77	4.768,45	19.575,32
Otros	30.821,90	12.464,65	-1.642,75	0,00	0,00	0,00	10.821,90	12.464,65	-1.642,75
Internacionales	39.980,09	16.222,27	23.757,82	0,00	0,00	0,00	39.980,09	16.222,27	23.757,82
Donaciones / Convenios	65.009,71	66.469,65	-1.459,94	1.083,87	333,87	750,00	66.093,58	66.803,52	-709,94
Prestaciones de servicio	49.626,11	45.695,88	3.930,23	2.450,99	1.450,99	1.000,00	52.077,10	47.146,87	4.930,23
Privados competitivos y convocatorias público-privadas	15.017,93	13.068,63	1.949,30	0,00	0,00	0,00	15.017,93	13.068,63	1.949,30
ESTUDIOS CLINICOS									
CI EECCEEO Traspasados para Coste Personal Investigación Clínica	301.775,05	292.953,07	8.821,99	0,00	0,00	0,00	301.775,05	292.953,07	8.821,99
OTROS INGRESOS									
Ingresos por facturación de servicios UCAIB	301.500,00	276.868,96	24.631,04			0,00	301.500,00	276.868,96	24.631,04
Ingresos "Gestión administrativa" EECCE+EEEO	179.285,91	169.137,85	10.148,06	5.135,42	4.890,88	244,54	184.421,34	174.028,53	10.392,80
Aportación de socios para compensación de pérdidas	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0,00
Imputación anual a ingresos de Subv. UCAIB									
SAS	157.600,00	157.600,00	0,00	37.400,00	37.400,00	0,00	195.000,00	195.000,00	0,00
ISCIII	4.477,67	43.000,00	-38.522,33	0,00	0,00	0,00	4.477,67	43.000,00	-38.522,33
MICINN	35.433,33	73.375,99	-37.942,66	0,00	0,00	0,00	35.433,33	73.375,99	-37.942,66
Imputación anual a ingresos de Subv. RRRHH D. Corp. Y General	26.866,00	17.910,64	8.955,36	0,00	0,00	0,00	26.866,00	17.910,64	8.955,36
Imputación anual a ingresos de Plataforma Innovación ISCIII	74.500,00	76.222,65	-1.722,65	0,00	0,00	0,00	74.500,00	76.222,65	-1.722,65
Imputación anual a ingresos de Plataforma EECCE ISCIII	64.500,00	71.978,69	-7.478,69	0,00	0,00	0,00	64.500,00	71.978,69	-7.478,69
Imputación anual a ingresos de Plataforma Biobanco ISCIII	70.500,00	0,00	70.500,00	0,00	0,00	0,00	70.500,00	0,00	70.500,00
Imputación anual a ingresos Innovación/POEJ CTEICU	137.083,33	137.083,33	0,00	0,00	0,00	0,00	137.083,33	0,00	137.083,33
Recuperación de bolsas de fondos estructura	69.827,46	21.706,48	48.120,98	0,00	0,00	0,00	69.827,46	21.706,48	48.120,98
Otras imputaciones a ingresos por RRRHH	0,00	6.535,89	-6.535,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6.535,89	-6.535,89
Otros (Alquiler salas y otros)	12.500,00	8.316,72	4.183,28	0,00	0,00	0,00	12.500,00	8.316,72	4.183,28
TOTALES	2.831.672,59	2.565.048,14	266.624,45	50.389,26	45.320,32	5.068,94	2.882.061,86	2.610.368,46	271.693,40

COMPARACIÓN PPTO ESTRUCTURA 2022 VS AVANCE SEPT. 2021 - GASTOS									
GASTOS / APLICACIÓN DE INGRESOS	IMIBIC					OTROS CENTROS			
	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA
TOTAL									
GASTOS DE PERSONAL									
Gastos de Personal propio	1.070.080,34	886.848,24	183.232,10	11.906,93	6.164,02	5.742,91	1.081.987,27	893.012,26	188.975,01
Estructura General	350.162,44	304.179,26	45.983,18	5.742,91	5.742,91	0,00	355.905,35	304.179,26	51.726,09
G Proyectos	355.972,64	305.206,21	50.766,43	6.164,02	6.164,02	0,00	362.136,66	311.370,23	50.766,43
Innovación	218.218,61	134.382,42	83.836,19	0,00	0,00	0,00	218.218,61	134.382,42	83.836,19
Desarrollo Corp	145.726,65	143.080,34	2.646,31	0,00	0,00	0,00	145.726,65	143.080,34	2.646,31
Gastos de Personal vinculado a Inv. Clínica	376.275,05	374.175,71	2.099,34	0,00	0,00	0,00	376.275,05	374.175,71	2.099,34
Gastos de Personal ECAI (UCAIB)	375.430,45	346.862,49	28.567,96	38.482,33	38.482,33	0,00	413.912,79	385.344,83	28.567,96
Gastos de Personal Animalario	65.727,54	47.316,03	18.411,51	0,00	0,00	0,00	65.727,54	47.316,03	18.411,51
Becas	7.106,74	9.366,95	-2.260,21	0,00	0,00	0,00	7.106,74	9.366,95	-2.260,21
OTROS GASTOS									
Compras	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00
Gastos funcionamiento SSCC									
Gastos edificio IMIBIC	595.252,46	582.588,96	12.663,50	0,00	0,00	0,00	595.252,46	582.588,96	12.663,50
Gastos Servicios Generales	135.300,00	126.320,96	8.979,04	0,00	0,00	0,00	135.300,00	126.320,96	8.979,04
Ayudas Plan Propio (estancias, premios,etc.)	55.000,00	25.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	25.000,00	30.000,00

Gastos financieros	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00
SUBTOTAL	2.621.672,59	2.539.979,34	281.693,25	50.389,26	44.646,35	5.742,91	2.872.061,85	2.584.625,70	287.436,16	

RESULTADO PRESUPUESTARIO CORRIENTE	10.000,00	25.068,80	-15.068,79	0,00	673,97	-673,97	10.000,01	25.742,76	-15.742,76	
Inversión en activos	10.000,00	25.068,80	-15.068,80			0,00	10.000,00	24.074,00	-15.068,80	
RESULTADO PRESUPUESTARIO ESTRUCTURA FINAL	0,00	0,00	0,01	0,00	673,97	-673,97	0,01	1.664,00	-673,96	

INGRESOS	IMIBIC			OTROS CENTROS			TOTAL		
	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA
ESTUDIOS CLINICOS									
Imputación Ingresos IECC/IEEO	1.974.714,22	1.926.550,46	48.163,76	376.751,49	367.562,43	9.189,06	2.351.465,71	2.294.112,89	57.352,82
INGRESOS AYUDAS COMPETITIVAS									
ENTIDADES PUBLICAS									
CS/FPs									
Proyectos I+D+i	254.161,77	114.987,93	139.173,84	40.000,00	4.837,28	35.162,72	294.161,77	119.825,21	174.336,56
RRHH	290.560,64	292.139,91	-1.579,27			0,00	290.560,64	292.139,91	-1.579,27
ISCIII									
Proyectos I+D+i	1.211.176,85	1.128.930,67	82.246,19	7.865,00	2.471,36	5.393,64	1.219.041,85	1.131.402,03	87.639,83
RRHH	846.285,66	682.462,39	163.823,28	0,00	0,00	0,00	846.285,66	682.462,39	163.823,28
RETICS/CIBER	67.244,50	131.757,83	-64.513,33	0,00	0,00	0,00	67.244,50	131.757,83	-64.513,33
Intensificaciones	120.000,00	120.000,00	0,00			0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
CTEICU									
Proyectos I+D+i	100.000,00	75.668,20	24.331,80	0,00	0,00	0,00	100.000,00	75.668,20	24.331,80
RRHH	290.386,00	174.720,73	115.665,27	0,00	0,00	0,00	290.386,00	174.720,73	115.665,27
Infraestructuras	200.000,00	8.668,33	191.331,67	0,00	0,00	0,00	200.000,00	8.668,33	191.331,67
MICINN									
Proyectos I+D+i	243.437,70	66.544,09	176.893,60	0,00	0,00	0,00	243.437,70	66.544,09	176.893,60
RRHH	41.400,00	29.476,17	11.923,83	0,00	0,00	0,00	41.400,00	29.476,17	11.923,83
OTROS									
Proyectos I+D+i	72.146,00	142.839,57	-70.693,57	0,00	0,00	0,00	72.146,00	142.839,57	-70.693,57
SAS									
RRHH / Intensificaciones	305.645,00	367.096,39	-61.453,39	0,00	0,00	0,00	305.645,00	367.096,39	-61.453,39
Internacional EUROPEO									
Proyectos I+D+i	103.200,59	119.349,16	-16.148,57	0,00	0,00	0,00	103.200,59	119.349,16	-16.148,57
RRHH	329.789,68	192.240,72	137.548,96	0,00	0,00	0,00	329.789,68	192.240,72	137.548,96
ENTIDADES PRIVADAS Y CONVENIOS PUBLICO-PRIVADOS									
Proyectos	150.179,28	150.179,28	0,00	0,00	0,00	0,00	150.179,28	150.179,28	0,00
INGRESOS AYUDAS NO COMPETITIVAS									
ENTIDADES PRIVADAS									
Donaciones / Convenios	650.097,12	650.097,12	0,00	4.683,77	4.683,77	0,00	654.780,89	654.780,89	0,00
Ingresos por venta de servicios									
Prestaciones de servicio	330.840,75	330.840,75	0,00	10.401,77	10.401,77	0,00	341.242,52	341.242,52	0,00
TOTALES	7.581.265,77	6.704.551,70	876.714,06	439.702,03	389.956,61	49.745,42	8.020.967,80	7.094.508,32	926.459,48

COMPARACIÓN PPTO ACTIVIDAD 2022 VS PREV. CIERRE 2021 - GASTOS

GASTOS / APLICACIÓN DE INGRESOS	IMIBIC				OTROS CENTROS				TOTAL	
	PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA		PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	DIFERENCIA		PRESUP 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021
ESTUDIOS CLINICOS										
Aprovisionamientos	96.949,72	94.585,09	2.364,63		2.887,60	2.622,05	65,55		99.837,33	97.207,15
Gasto de personal	1.283.774,12	1.252.462,56	31.311,56		80.640,18	78.673,35	1.966,83		1.364.414,30	1.331.135,91
Intensificaciones	115.579,00	112.760,00	2.819,00				0,00		115.579,00	112.760,00
Adquisición equipamiento	87.127,87	85.002,80	2.125,07		207.726,43	202.659,93	5.066,50		294.854,30	287.662,73
Otros gastos	144.999,64	141.463,06	3.536,58		85.697,27	83.607,09	2.090,18		230.696,91	225.070,16
Cofinanciaciones asumidas IMIBIC	246.283,87	240.276,95	6.006,92				0,00		246.283,87	240.276,95
GASTOS AYUDAS COMPETITIVAS										
ENTIDADES PUBLICAS										
CSyF/FPS										
Aprovisionamientos	111.258,62	18.113,75	93.144,87		17.509,89	0,00	17.509,89		128.768,51	18.113,75
Gasto de personal	305.010,99	367.276,08	-62.265,09		2.274,20	4.837,28	-2.563,08		307.285,19	372.113,36
Otros gastos	128.452,80	21.738,01	106.714,79		20.215,91	0,00	20.215,91		148.668,71	21.738,01
ISCIH										
Aprovisionamientos	767.052,81	726.441,25	40.611,56		4.719,00	0,00	4.719,00		771.771,81	726.441,25
Gasto de personal	1.101.969,93	977.259,36	124.710,57		1.573,00	0,00	1.573,00		1.103.542,93	977.259,36
Intensificaciones	120.000,00	120.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00		120.000,00	120.000,00
Otros gastos	255.884,27	239.586,49	16.097,78		1.573,00	2.471,36	-898,36		257.257,27	242.057,85
CTEICU										
Aprovisionamientos	25.000,00	57.024,04	-32.024,04		0,00	0,00	0,00		25.000,00	57.024,04
Gasto de personal	340.386,00	194.927,95	145.458,05		0,00	0,00	0,00		340.386,00	194.927,95
Otros gastos	225.000,00	7.105,28	217.894,72		0,00	0,00	0,00		225.000,00	7.105,28
MICINN										
Aprovisionamientos	60.859,42	11.033,44	49.825,98		0,00	0,00	0,00		60.859,42	11.033,44
Gasto de personal	163.118,85	83.346,83	79.772,02		0,00	0,00	0,00		163.118,85	83.346,83
Otros gastos	60.859,42	1.640,00	59.219,42		0,00	0,00	0,00		60.859,42	1.640,00
OTROS										
Aprovisionamientos	18.036,50	33.865,39	-15.828,89		0,00	0,00	0,00		18.036,50	33.865,39
Gasto de personal	36.073,00	61.532,17	-25.459,17		0,00	0,00	0,00		36.073,00	61.532,17
Otros gastos	18.036,50	47.442,01	-29.405,51		0,00	0,00	0,00		18.036,50	47.442,01
SAS										
Gasto de personal	305.645,00	367.096,39	-61.453,39		0,00	0,00	0,00		305.645,00	367.096,39
Internacional EUROPEO										
Aprovisionamientos	36.120,21	13.619,53	22.500,67		0,00	0,00	0,00		36.120,21	13.619,53
Gasto de personal	371.069,92	225.167,64	145.902,28		0,00	0,00	0,00		371.069,92	225.167,64
Otros gastos	25.800,15	72.802,71	-47.002,56		0,00	0,00	0,00		25.800,15	72.802,71
ENTIDADES PRIVADAS										
Proyectos										
Aprovisionamientos	45.053,78	18.685,53	26.368,25		0,00	0,00	0,00		45.053,78	18.685,53
Gasto de personal	75.089,64	87.543,41	-12.453,77		0,00	0,00	0,00		75.089,64	87.543,41
Otros gastos	30.035,86	43.966,32	-13.930,46		0,00	0,00	0,00		30.035,86	43.966,32
GASTOS AYUDAS NO COMPETITIVAS										
ENTIDADES PRIVADAS										
Donaciones / Convenios										
Aprovisionamientos	60.404,51	60.406,81	-2,31		190,67	190,67	0,00		60.595,17	60.597,48
Gasto de personal	421.357,62	421.373,71	-16,08		2.453,23	2.453,23	0,00		423.810,85	423.826,93
Adquisición equipamiento	87.794,92	87.796,27	-3,35				0,00		87.794,92	87.796,27
Otros gastos	80.540,07	80.543,15	-3,07		2.039,88	2.039,88	0,00		82.579,95	82.583,03
Prestaciones de servicio										
Aprovisionamientos	98.923,30	99.367,81	-444,52		2.110,12	2.110,12	0,00		101.033,42	101.477,93
Gasto de personal	141.057,55	141.691,40	-633,85		3.407,64	3.407,64	0,00		144.465,19	145.099,04
Otros gastos	90.859,90	91.266,19	-408,28		4.884,01	4.884,01	0,00		95.743,92	96.152,20
TOTALES	7.581.265,77	6.706.215,38	875.050,38		439.702,03	389.956,61	49.745,42		8.020.967,80	7.096.172,00
										924.795,80

7.2.5. Memoria del Presupuesto

En el Presupuesto de actividad planteado para el ejercicio 2022, FIBICO gestionará fondos por valor de 8 millones de euros. La actividad se divide entre el IMIBIC, que se configura como la sede donde se lleva a cabo el 95% (en cuanto a capacidad de gestión de fondos) de la actividad investigadora de la provincia de Córdoba. Dentro del apartado de “Otros Centros”, se incluye la gestión de fondos que se lleva a cabo fuera del Instituto, por grupos de investigación que no pertenecen al mismo, o por llevarse a cabo en hospitales de la Provincia. En dichos centros la investigación se desarrolla prácticamente a través de la financiación captada por ensayos clínicos y estudios observacionales, un volumen creciente de proyectos desarrollados en Atención Primaria, así como a través de captación de fondos de origen privado, principalmente convenios y donaciones.

Dentro del presupuesto del centro IMIBIC, y como ya se ha explicado en puntos anteriores, el instituto de Salud Carlos III se configura como la entidad de la que más se captan fondos mediante convocatoria competitiva y para la financiación de proyectos de investigación. Por su parte, la Consejería de Salud y Familias y sus organismos dependientes es la entidad que más financiación aporta para la contratación de investigadores y técnicos de apoyo. Asimismo, desde la Consejería de Transformación Económica, Industria, Conocimiento y Universidades también se brinda un apoyo notable mediante la financiación de investigadores posdoctorales de la convocatoria de 2020 e Infraestructuras.

Organismos	PRESUP 2022	% EN 2022	PREVISIÓN CIERRE 2021	% EN 2021	DIFERENCIA
ENTIDADES PÚBLICAS	4.523.299,39	56%	3.654.192,73	52%	869.106,66
Instituto de Salud Carlos III	2.252.572,02	28%	2.065.622,24	29%	186.949,78
Servicio Andaluz de Salud	305.645,00	4%	367.098,39	5%	-61.453,39
CSyF/FPS	584.722,41	7%	411.965,12	6%	172.757,29
CTEICU	590.386,00	7%	259.057,27	4%	331.328,73
MICINN	284.837,70	4%	96.020,27	1%	188.817,43
Otros	72.146,00	1%	142.839,57	2%	-70.693,57
Internacional EUROPEO	432.990,27	5%	311.589,88	4%	121.400,39
ENTIDADES PRIVADAS	3.497.668,41	44%	3.440.315,58	48%	57.352,82
Imputación Ingresos EECC	2.351.465,71	29%	2.294.112,89	32%	57.352,82
Convenios/Donaciones/Prest. Servicios	1.146.202,69	14%	1.146.202,69	16%	0,00
TOTAL	8.020.967,80	100%	7.094.508,32	100%	926.459,48

Cabe destacar el peso que año tras año va ganando en el presupuesto la partida referente a financiación europea, especialmente desde este año que ya han sido incorporados los investigadores posdoctorales vinculados al programa P2Med, tras haberse retrasado su puesta en marcha a consecuencia de la pandemia de Covid-19.

En cuanto a la distribución del gasto, cabe señalar que los gastos derivados de la actividad investigadora no están condicionados ni siquiera a la distribución que los organismos financiadores emiten en su resolución definitiva, ya que queda a criterio del investigador, y sobre todo, al devenir de los proyectos de investigación, posibles modificaciones presupuestarias internas entre los distintos capítulos financiados. En este sentido, y en base a la experiencia de años previos, sí que

se puede afirmar que el capítulo de gasto de personal aglutina casi las 2/3 partes del presupuesto total de gastos anteriores de este Plan de Actuación.

Por otro lado, y como aspecto a destacar de los últimos ejercicios es el equilibrio existente en cuanto a gestión de fondos de origen público y privado. En los años iniciales de constitución de la Fundación, se marcaba como objetivo un equilibrio público-privado que distaba mucho de ser una realidad. No obstante, la tendencia en estos últimos años ha cambiado, habiendo ganado un peso mayor los fondos privados sobre el total de fondos gestionados. A ello ha contribuido la apuesta decidida por la investigación clínica como factor clave para el crecimiento de los grupos de investigación, así como para la obtención de fondos.

A continuación, se procede a exponer la descripción de las partidas más significativas del **Presupuesto Consolidado** y su traslación contable:

Gasto de Personal

Comprende todos aquellos gastos contenidos en las cuentas relativas al subgrupo contable 64X. En el cual figuran tanto los salarios brutos como los costes patronales asociados. Este epígrafe recoge el personal técnico investigador, personal de Gestión del Instituto, Desarrollo Corporativo, Innovación, y Gestión de Proyectos, así como los técnicos de las UCAIB. La variación esperada en 2022 obedece en gran medida a la incorporación de personal técnico vinculado al Programa Operativo de Empleo Joven financiado por la CTEICU, cuya convocatoria implica la contratación de 19 técnicos entre personal científico y de la estructura.

Aprovisionamientos

En esta partida se registran las partidas de gasto correspondientes a materiales fungibles, reactivos pero también a materiales de oficina para la Estructura. Comprende las cuentas pertenecientes al subgrupo contable 60X. Se prevé un incremento moderado acorde al crecimiento de la actividad previsto.

Servicios Exteriores y Otros gastos de explotación

Este apartado recoge todos los servicios y costes tanto de proyectos como de la estructura de la Fundación, con la partida de Suministros y Mantenimiento del Edificio IMIBIC como coste crítico. En esta partida se incluyen las relativas a Servicios Exteriores (Subgrupo 62X).

Subvenciones a la Estructura de la FGI

Este epígrafe contiene la ayuda pública de las entidades suscriptoras del Convenio de apoyo al IMIBIC renovado durante el año 2020, esto es, la Consejería de Salud y Familias, Consejería de Transformación Económica, Industria, Conocimiento y Universidad, y Universidad de Córdoba. Dicha ayuda anual figura como subvención de explotación en la cuenta 725.

Overheads / Costes Indirectos

Este epígrafe contiene los costes indirectos pertenecientes a las ayudas públicas y privadas, y que se registran bajo la cuenta 724.

Imputación de Ingresos de Ayudas, Donaciones

Este apartado recoge todos los servicios y costes tanto de proyectos como de la estructura de la Fundación. En esta partida se incluyen las relativas a Servicios Exteriores (Cuentas 726)

Ayudas RRHH UCAIBS y Plataformas

Este apartado recoge otra tipología de Subvenciones Públicas de Explotación (concretamente de RRHH) recogidas bajo las cuentas 725, pero que por su interés cualitativo se expresa de forma separada.

Ingresos de Ayudas, donaciones y PSS

Este epígrafe comprende la aplicación de ingresos equivalente a la ejecución de gasto derivada de los proyectos de investigación, ya que por naturaleza los mismos no generan beneficio ni pérdida. En esta partida se engloban las cuentas 725 no definidas de forma separada, así como la 726 para donaciones privadas y 705X para convenios y prestaciones de servicios.

Imputación Ingresos EECC

Esta partida contiene la aplicación de ingresos correspondiente a la ejecución de gastos correspondiente a los proyectos de investigación clínica, esto es referente a los Estudios Clínicos y Observacionales. Computa dentro de cuentas del grupo 705X.