

JUSTIFICACION y ANÁLISIS PARTIDAS 2023

1. ANTECEDENTES:

La Sociedad Riojana de Cuidados Integrales S.A.U. se constituye el 25 de noviembre de 2021 con 6M€ de capital social. Comienza la actividad efectiva en 2022. Hasta el 1 de abril de 2022 se atraviesa una fase de preparación, para la asunción del servicio de transporte sanitario en la Comunidad Autónoma de La Rioja.

A partir del inicio de la actividad el 1 de abril se empieza a percibir la asignación mensual de 871.481,55€ al mes, con cargo a la partida presupuestaria de 2022 número 06.01.3122.440.00

A partir del 1 de abril se afrontan inversiones, de amortización plurianual, necesarias para el inicio y continuación de la actividad, según reflejan el estado contable de la Sociedad.

A partir del próximo 1 de enero de 2023 la Sociedad Riojana de Cuidados Integrales tiene previsto asumir el servicio de teleoperación, que la empresa Lanalden desarrolla en las instalaciones del 112, pertenecientes a la D.G. de Emergencias y Protección Civil.

2. PRINCIPALES PARTIDAS PRESUPUESTARIAS:

2.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal:

La Sociedad en la subrogación recibe el 1 de abril 230 trabajadores que desarrollan la actividad.

Si tenemos en cuenta las necesarias coberturas, para asegurar el servicio, que obligan a la Sociedad a realizar contrataciones eventuales debidas principalmente a vacaciones e incapacidades temporales.

A partir del 1 de abril se incorporan a la Sociedad, a través de una nueva subrogación, los 40 trabajadores de la empresa Lanalden que desarrollan la actividad en las instalaciones del 112.

El actual convenio colectivo de empresa finaliza el 31 de diciembre de 2022 Se parte de una hipótesis, en la cual los salarios se incrementan en función de las previsiones y acuerdos alcanzados a nivel nacional para el sector público.

La partida de gastos de personal incluye todos los gastos vinculados al personal: Salarios, Seguros Sociales, Dietas, Servicio de Prevencion y Vestuario

Renting flota de vehiculos:

Corresponde con a la actual flota de ambulancias en alquiler

Combustible:

Suministro de carburante para que las ambulancias puedan prestar el transporte sanitario.

Servicios profesionales independientes:

Corresponde con prestaciones de servicios profesionales de auditores de normas de calidad y medio ambiente, notarias, registros, consultoría Ocas y asesoría.

Primas de seguros:

Corresponde a seguros de responsabilidad civil, así como el seguro de enfermedad y accidentes al que obliga el convenio colectivo para la plantilla.

PRESUPUESTO DE GASTO 2023, PARTIDAS EN ORDEN DE IMPORTANCIA

PARTIDAS	GASTOS
SUELDOS SALARIOS Y ASIMILADOS	7.649.007,72 €
CARGAS SOCIALES	2.869.081,43 €
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	10.518.089,15 €
RENTING FLOTA DE VEHICULOS	1.502.052,02 €
RESTO DE ALQUILERES (BASES OPERATIVAS)	52.791,00 €
REPARACIONES Y CONSERVACION	65.318,00 €
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	385.900,00 €
SEGUROS	23.232,00 €
SERVICIOS BANCARIOS	100,00 €
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	3.000,00 €
COMBUSTIBLE	784.080,00 €
RESTO DE SUMINISTROS	11.550,00 €
MATERIAL FUNGIBLE Y ELECTROMEDICINA	30.000,00 €
VIA-T	28.410,00 €
LAVANDERIA	18.000,00 €
GASES MEDICINALES	38.216,00 €
MATERIAL SANITARIO	36.000,00 €
EQUIPAMIENTO AMBULANCIAS	6.000,00 €
FERRETERIA TALLER	6.000,00 €
RESTO OTROS SERVICIOS	89.805,00 €
TRIBUTOS	5.800,00 €
TOTAL OTROS GASTOS DE EXPLOTACION	3.086.254,02 €
INVERSION EN INTANGIBLE 2023	14.626,50 €
INVERSION EN MATERIAL 2023	48.593,88 €
TOTAL	13.667.563,55 €

2.2 INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO

Ingresos servicios a terceros:

Corresponden con imputaciones de coste de servicio a compañías aseguradoras de salud y de automoción privadas

Subvención de hidrocarburos:

Hace referencia a la percepción actual en la compra de gasoil

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023

PARTIDAS	INGRESOS
INGRESOS SERVICIOS A TERCEROS	270.000,00 €
SUBVENCIONES HIDROCARBUROS	86.400,00 €
TRANSFERENCIA CAR TRANSPORTE SANITARIO	11.201.081,00 €
TRANSFERENCIA CAR SERVICIO DE TELEOPERACION 112	1.000.000,00 €
TOTAL	12.557.481,00 €

INGRESO 2023	12.557.481,00 €
GASTO 2023	13.667.570,03 €
RESULTADO DE EXPLOTACION	- 1.110.089,03 €
IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	277.522,26 €
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 832.566,77 €