

CAJA DE SEGURO SOCIAL



**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE
INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**

**I. EJECUCIÓN DEL
PRESUPUESTO DE
INGRESOS HASTA EL
30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**

Ingresos Presupuestados vs Recaudados, hasta el 30 de septiembre de 2012

Los Ingresos Recaudados hasta el 30 de septiembre de 2012 ascendieron a B/. 2,129.9 millones. Al compararlo con el presupuesto aprobado para el período de B/.1,936.4 millones, se observa que la recaudación fue superior en B/.193.5 millones.

(en millones de B/.)

C O N C E P T O	INGRESOS ESTIMADOS (**) - 1 -	RECAUDADO (**) -2 -	VARIACIÓN ABSOLUTA 3 = (2 - 1)	% DE EJECUCIÓN
INGRESOS TOTALES	<u>1,936.4</u>	<u>2,129.9</u>	<u>193.5</u>	110.0
I. INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>1,871.2</u>	<u>1,894.5</u>	<u>23.3</u>	101.2
- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,565.4	1,542.1	-23.3	98.5
- APORTES DEL ESTADO	156.8	102.8	-54.0	65.6
- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	31.9	64.5	32.6	202.2
- INGRESOS FINANCIEROS	117.1	185.1	68.0	158.1
II. REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	8.7	202.4	193.7	2,326.4
III. COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	1.9	2.4	0.5	126.3
IV. REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	54.6	30.6	-24.0	56.0

(*) Cifras Preliminares

(**) Los ingresos Presupuestados y Recaudados excluyen el uso de Reservas para Gastos Corrientes e Inversión.

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

Comparativo de los Ingresos Recaudados hasta el 30 de septiembre de Años: 2012-2011

Los Ingresos Recaudados hasta el 30 de septiembre de 2012, fueron superiores a los obtenidos en el tercer trimestre de 2011 en B/.303.8 millones, al pasar de B/.1,826.1 millones en el año 2011 a B/.2,129.9 en 2012. Se observa lo siguiente:

1. Los Ingresos por Cuotas Regulares, Especiales, Prima de Riesgos Profesionales y Otros, superaron el monto percibido en igual período del año 2011 en B/. 59.7 millones, al pasar de B/. 1,482.4 millones en el tercer trimestre de 2011 a B/ 1,542.1 millones en igual período de 2012.
2. Los Ingresos Financieros fueron mayores en B/. 82.9 millones debido a una mayor disponibilidad de las reservas de inversión.
3. La Recaudación en concepto de Recuperación de Morosidad totalizó B/. 64.5 millones, cifra superior a la registrada al tercer trimestre del año pasado en B/.14.4 millones.
4. Los Aportes del Estado superaron en B/. 10.3 millones las recaudaciones realizadas en igual período del año 2011, ya que se pasó de B/. 92.5 millones a B/. 102.8 millones.
5. Los Reingresos de Capital fueron mayores que los de igual período de 2011, lo que está relacionado con la venta de Bonos Panamá 2036.

CAJA DE SEGURO SOCIAL

INGRESOS RECAUDADOS HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE, AÑOS 2012- 2011

(en millones de B./)

C O N C E P T O	30 DE SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
	2012 -1-	2011 - 2 -	ABSOLUTA 3 = 1 - 2	% - 4-
INGRESOS TOTALES	<u>2,129.9</u>	<u>1,826.1</u>	<u>303.8</u>	16.6
I. INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>1,894.5</u>	<u>1,727.2</u>	<u>167.3</u>	9.7
- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,542.1	1,482.4	59.7	4.0
- APORTES DEL ESTADO	102.8	92.5	10.3	11.1
- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	64.5	50.1	14.4	28.7
- INGRESOS FINANCIEROS	185.1	102.2	82.9	81.1
II. REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	202.4	55.5	146.9	264.7
III. COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	2.4	2.4	0.0	0.0
IV. REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	30.6	41.0	-10.4	-25.4

(*) Cifras Preliminares

Los ingresos recaudados excluyen el Uso de Reservas para Gastos Corrientes e Inversión

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

Conclusiones de los Ingresos:

- **Al tercer trimestre del año 2012, la recaudación mostró un aumento de B/. 193.5 millones con relación a la cifra presupuestada, con mayor participación en las amortizaciones de capital.**
- **Es importante destacar, que en cuotas y primas no se recaudó la cifra estimada, debido a la prórroga otorgada en el mes de septiembre a patronos cotizantes, por efecto de la instrumentación de la nueva plataforma informática de recaudación (SIPE). Los ingresos por el desfase de la prórroga se registrarán en el mes de octubre de 2012.**
- **No obstante lo acotado, respecto al mismo período del año anterior, se observa un aumento neto en la recaudación de B/. 303.8 millones.**

**II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
DE GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL
30 DE SEPTIEMBRE DE 2012**

Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones

hasta el 30 de septiembre de 2012

Al cierre del tercer trimestre de 2012, la Caja de Seguro Social contabilizó compromisos presupuestarios por el orden de B/.2,338.5 millones y significó una ejecución de 82.1% respecto al presupuesto asignado para el período, y de 69.0 % respecto al presupuesto anual

CAJA DE SEGURO SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012
(en Millones de B/.)

CONCEPTO	P R E S U P U E S T O					% DE EJECUCIÓN RESPECTO A ASIGNACIÓN (6)=(4)/(3)X100	% DE EJECUCIÓN RESPECTO A PRESUP. ANUAL (7)=(4)/(2)X100
	APROBADO (1)	MODIFICADO ANUAL (2)	ASIGNADO (3)	COMPROM. (4)	DIFERENCIA (5)=(3)-(4)		
TOTAL (I+II+III+IV) 	3,023.8	3,387.9	2,846.8	2,338.5	508.3	82.1	69.0
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,022.2	1,033.5	883.0	649.6	233.4	73.6	62.9
SERVICIOS PERSONALES	549.4	542.6	400.3	342.6	57.7	85.6	63.1
SERVICIOS NO PERSONALES	149.5	155.5	148.9	81.1	67.8	54.5	52.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	315.1	315.2	314.0	219.1	94.9	69.8	69.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.2	20.2	19.8	6.8	13.0	34.3	33.7
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	1,286.9	1,286.9	984.2	919.9	64.3	93.5	71.5
III. FIDEICOMISOS (*)	73.2	73.2	55.0	45.8	9.2	83.3	62.6
IV. INVERSIONES	641.5	994.3	924.6	723.2	201.4	78.2	72.7
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	25.0	29.4	29.4	22.4	7.0	76.2	76.2
MAQUINARIA Y EQUIPOS	44.7	76.0	72.7	52.3	20.4	71.9	68.8
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	15.0	29.8	29.8	28.4	1.4	95.3	95.3
PROYECTO DE TELERADIOLOGÍA	0.3	0.3	0.3	0.0	0.3	0.0	0.0
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	25.0	25.0	18.8	2.8	16.0	14.9	11.2
PRÉSTAMOS A JUB. Y PENSIONADOS	25.0	25.0	18.8	4.4	14.4	23.4	17.6
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	506.5	808.8	754.8	612.9	141.9	81.2	75.8

Fuente: Departamento de Presupuesto

(*) SE EXCLUYEN GASTOS DEL PRAA Y SIACAP

Conclusiones de los Gastos e Inversiones:

- La Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones hasta el 30 de septiembre de 2012 ascendió al 82.1 %, al registrarse compromisos de B/. 2,338.5 millones en relación a la asignación presupuestaria de B/.2,846.8 millones.
- Al tercer trimestre del año 2012, se realizaron compras de Medicamentos, Oxígeno Médico, Artículos de Laboratorio, Artículos de Rayos X, Instrumental Médico Quirúrgico y Artículos de Prótesis y Rehabilitación por el orden de B/. 1,188.1 millones, comprometiéndose el 74.1 % del presupuesto anual, destinado a estos renglones de gastos.
- Las Inversiones, comprometieron el 78.2% del presupuesto asignado en el período (B/.723.2 millones versus B/. 924.6 millones asignados en los nueve meses de ejecución).
- Con respecto al mismo período del año anterior, se observa que los compromisos presupuestarios fueron superiores en B/.284.7 millones (14.0 %). Es importante destacar el aumento de B/. 72.3 millones en Prestaciones Económicas, que significa un incremento de 8.5 % en estos renglones de gasto. También se resaltan incremento de B/. 158.6 millones en las inversiones financieras.
- Los pagos o desembolsos efectivos corresponden al 87.% del total comprometido para el período estudiado.