

CAJA DE SEGURO SOCIAL



**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE
INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**I. EJECUCIÓN DEL
PRESUPUESTO DE
INGRESOS HASTA EL
31 DE DICIEMBRE DE 2011**

Ingresos Presupuestados vs Recaudados, hasta el 31 de diciembre de 2011

➤ Los Ingresos Recaudados hasta el 31 de diciembre de 2011 ascendieron a B/.2,625.8 millones. Al compararlo con el presupuesto modificado para el período de B/.2,380.2 millones, se observa que la recaudación fue superior en B/.245.6 millones

Cuadro No.1

CAJA DE SEGURO SOCIAL INGRESOS PRESUPUESTADOS Y RECAUDADOS HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 (en millones de B/.)

CONCEPTO		PRESUPUESTO MODIFICADO - 1 -	RECAUDADO HASTA EL MES DE DICIEMBRE (*) -2 -	VARIACIÓN ABSOLUTA 3 = (2 - 1)	% DE EJECUCIÓN (4)=(2/1)X100
	INGRESOS TOTALES 	<u>2,380.2</u>	<u>2,625.8</u>	<u>245.6</u>	<u>110.3</u>
I.	INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>2,277.4</u>	<u>2,497.7</u>	<u>220.3</u>	<u>109.7</u>
	- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,863.4	2,009.8	146.4	107.9
	- APORTES DEL ESTADO	259.9	296.2	36.3	114.0
	- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	37.5	55.7	18.2	148.5
	- INGRESOS FINANCIEROS	116.6	136.0	19.4	116.6
II.	REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	25.5	69.3	43.8	271.8
III.	COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	2.5	3.1	0.6	124.0
IV.	REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	74.8	55.7	-19.1	74.5

(*) Cifras Preliminares

Los ingresos recaudados excluyen el Uso de Reservas para Inversión

Comparativo de los Ingresos Recaudados

hasta el 31 de diciembre de Años: 2011-2010

- Los Ingresos Recaudados hasta el 31 de diciembre de 2011, fueron superiores a los obtenidos en el año de 2010 en B/.456.7 millones, al pasar de B/.2,169.1 millones en el año 2010 a B/.2,625.8 millones en 2011. Se observa lo siguiente:
 1. Los Ingresos por Cuotas Regulares, Especiales, Prima de Riesgos Profesionales y Otros, superaron el monto percibido en el año 2010 en B/. 376.5 millones, ya que se pasó de B/.1,633.3 millones en el año 2010 a B/.2,009.8 millones en el año 2011; esto, se relaciona directamente con el aumento de las cuotas previstas en la Ley Orgánica y la evolución positiva que reflejan los salarios sujetos a cotización.
 2. Los Ingresos Financieros fueron mayores en B/.45.6 millones debido a una mayor disponibilidad de las reservas de inversión y a las utilidades en concepto de bonos y depósitos a Plazo Fijo. Los Aportes del Estado también fueron mayores en B/.59.1 millones a los recaudados durante el año 2010.
 3. La Recaudación en concepto de Recuperación de Morosidad totalizó B/.55.7 millones, cifra inferior en B/.2.7 millones a la recaudada en el año 2010.

CAJA DE SEGURO SOCIAL
INGRESOS RECAUDADOS HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE AÑOS: 2011- 2010
(en millones de B./)

CONCEPTO	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE		VARIACIÓN	
	2011 (*) -1-	2010 - 2 -	ABSOLUTA 3 = 1 - 2	% (4)=(3)/(2) x100
INGRESOS TOTALES 	<u>2,625.8</u>	<u>2,169.1</u>	<u>456.7</u>	<u>21.1</u>
I. INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>2,497.7</u>	<u>2,019.2</u>	<u>478.5</u>	<u>23.7</u>
- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	2,009.8	1,633.3	376.5	23.1
- APORTES DEL ESTADO	296.2	237.1	59.1	24.9
- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	55.7	58.4	-2.7	-4.6
- INGRESOS FINANCIEROS	136.0	90.4	45.6	50.4
II. REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	69.3	86.2	-16.9	-19.6
III. COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	3.1	2.9	0.2	6.9
IV. REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO	55.7	60.8	-5.1	-8.4

(*) Cifras Preliminares

Los ingresos recaudados excluyen el Uso de Reservas para Inversión

Conclusiones de los Ingresos:

- Durante la vigencia fiscal 2011, la recaudación fue superior en B/.245.6 millones, respecto a la cifra presupuestada, principalmente debido al buen desempeño de los salarios sujetos a cotización.
- Igualmente, respecto al mismo período del año anterior, se observa un aumento de B/.456.7 millones, debido al buen desempeño de la economía y de los salarios sujetos de cotización. Influyen en este aspecto, los megaproyectos de inversión importantes como el Metro y la Ampliación del Canal.

**II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
DE GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL
31 DE DICIEMBRE DE 2011**

Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones

hasta el 31 de diciembre de 2011

➤ Hasta el 31 de diciembre de 2011, la Caja de Seguro Social contabilizó compromisos presupuestarios por el orden de B/.2,619.7 millones y significó una ejecución del 91.0% respecto al presupuesto modificado para el período.

Cuadro No.3

CAJA DE SEGURO SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(en Millones de B/.)

CONCEPTO	PRESUPUESTO		COMPRO- MISOS (3)	DIFERENCIA (4)=(2)-(3)	EJECUCIÓN RESPECTO A PRESUP. ANUAL MODIFICADO (%) (5=3/2)X100
	APROBADO (1)	MODIFI- CADO (2)			
TOTAL (I+II+III+IV) 	2,877.4	2,877.7	2,619.7	258.0	91.0
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	890.6	889.5	785.7	103.8	88.3
SERVICIOS PERSONALES	515.2	497.5	453.6	43.9	91.2
SERVICIOS NO PERSONALES	104.0	110.0	77.0	33.0	70.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	264.7	275.5	250.2	25.3	90.8
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.7	6.5	4.9	1.6	75.4
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	1,162.8	1,163.1	1,156.1	7.0	99.4
III.FIDEICOMISOS (*)	75.2	75.2	67.5	7.7	89.8
IV. INVERSIONES	748.8	749.9	610.4	139.5	81.4
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	24.4	37.7	19.5	18.2	51.7
MAQUINARIA Y EQUIPOS	43.1	101.9	62.5	39.4	61.3
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	5.0	5.0	1.3	3.7	26.0
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	661.3	581.5	511.3	70.2	87.9
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	15.0	23.8	15.8	8.0	66.4

Fuente: Departamento de Presupuesto

(*) SE EXCLUYEN GASTOS DEL PRAA Y SIACAP

Comparativo de la Ejecución del Presupuesto de Gastos e

Inversiones hasta el 31 de diciembre de años: 2011- 2010

➤ La Ejecución del presupuesto de gastos del año 2011, fue superior en B/.170.0 millones (6.9 puntos porcentuales), respecto al año 2010; es decir, se pasó de B/.2,449.7 millones en 2010 a B/. 2,619.7 millones en 2011. En gastos, se reflejan incrementos significativos en los renglones de Materiales y Suministros (B/.50.9 millones) debido principalmente a la compra de medicamentos y otros insumos en Hospitales, Policlínicas, ULAPS y CAPPs; también se observa incremento (B/.58.7 millones) en los renglones de Prestaciones Económicas por el cumplimiento del pago de pensiones, subsidios y asignaciones económicas. Los Gastos de Funcionamiento, en general fueron superiores en B/.92.0 millones a los compromisos registrados en igual período de 2010 (incremento de 13.3%).

**CAJA DE SEGURO SOCIAL
COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS
HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE AÑOS: 2011 VS 2010
(en Millones de B/.)**

Cuadro No.4

CONCEPTO	COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS		DIFERENCIA	
	AÑO 2011 (1)	AÑO 2010 (2)	ABSOLUTA (3)=(1)-(2)	RELATIVA %
TOTAL (I+II+III+IV) 	<u>2,619.7</u>	<u>2,449.7</u>	<u>170.0</u>	6.9
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>785.7</u>	<u>693.7</u>	<u>92.0</u>	13.3
SERVICIOS PERSONALES	453.6	421.6	32.0	7.6
SERVICIOS NO PERSONALES	77.0	69.5	7.5	10.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	250.2	199.3	50.9	25.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.9	3.3	1.6	48.5
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	<u>1,156.1</u>	<u>1,097.4</u>	<u>58.7</u>	5.3
III. FIDEICOMISOS (*)	<u>67.5</u>	<u>66.5</u>	<u>1.0</u>	1.5
IV. INVERSIONES	<u>610.4</u>	<u>592.1</u>	<u>18.3</u>	3.1
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	19.5	23.2	-3.7	-15.9
MAQUINARIA Y EQUIPOS	62.5	36.1	26.4	73.1
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	1.3	0.9	0.4	44.4
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	511.3	522.4	-11.1	-2.1
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	15.8	9.5	6.3	66.3

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 31 de diciembre de 2011 ascendió al 91.0%, al registrarse compromisos de B/.2,619.7 millones en relación al presupuesto modificado de B/.2,877.7 millones.
- En este período, se destaca la compra y adquisición de Medicamentos, Oxígeno Médico, Artículos de Laboratorio, Artículos de Rayos X, Instrumental Médico Quirúrgico y Artículos de Prótesis y Rehabilitación, ya que se comprometió el 94.3% del presupuesto anual destinado a estos renglones de gastos.
- Las Inversiones, comprometieron el 81.4% del presupuesto modificado en el período (es decir, B/.610.4 millones versus B/. 749.9 millones presupuestados). Se destaca la ejecución presupuestaria de Maquinaria y Equipos (61.3% del Presupuesto Anual Modificado) y el renglón de Inversiones Financieras con una ejecución del 87.9% del Presupuesto Anual Modificado.
- Con respecto al año anterior, se observa que los compromisos presupuestarios en concepto de Prestaciones Económicas (pago de planillas a pensionados, subsidios, indemnizaciones, fideicomisos y otras asignaciones) fueron superiores en B/.58.7 millones (5.3%).
- El compromisos registrado en Gastos de Funcionamiento hasta el 31 de diciembre de 2011, superó en B/.92.0 millones (13.3%), lo ejecutado en el año 2010. El Presupuesto de Inversiones reflejó un incremento neto de B/.18.3 millones (3.1%).