



## INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL MES DE MARZO DE 2015

Responsablemente la Caja de Seguro Social, publica trimestralmente en la página Web de la Institución, el resultado de su Ejecución Presupuestaria.

Con relación al Informe del Trimestre Enero – Marzo de 2015, varios medios informativos han emitido diversas opiniones, desvirtuando los resultados obtenidos.

Por el respeto a nuestros asegurados, y a la ciudadanía en general; nos permitimos extraer las principales conclusiones:

### INGRESOS:

❖ Los ingresos recaudados de enero a marzo de 2015, ascendieron a B/.900.8 millones. El resultado fue inferior a la cifra presupuestada en B/.85.9 millones.

No obstante, en Ingresos por Cuotas Regulares, Especiales y Prima de Riesgos Profesionales, ingresaron B/.783.1 millones que significa que se recaudó el B/.96.3% de la cifra estimada para el periodo. El resultado lo consideramos satisfactorio si lo relacionamos con situaciones propias del primer trimestre de cada año.

#### CAJA DE SEGURO SOCIAL

##### INGRESOS PRESUPUESTADOS Y RECAUDADOS HASTA EL 31 DE MARZO AÑO 2015 \*

(en millones de B/.)

CONCEPTO	INGRESOS PRESUPUESTADOS -1-	RECAUDADO ** - 2 -	VARIACIÓN ABSOLUTA 3 =(2 - 1)	% De EJECUCIÓN 4=(2/1)*100
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>986.7</b>	<b>900.8</b>	<b>-85.9</b>	<b>91.3</b>
<b>I. INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>957.1</b>	<b>868.7</b>	<b>-88.4</b>	<b>90.8</b>
- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES	813.1	783.1	-30.0	96.3
- APORTES DEL ESTADO	68.4	3.0	-65.4	4.4
- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	14.1	20.4	6.3	144.7
- OTROS INGRESOS CORRIENTES	5.3	6.0	0.7	113.2
- INGRESOS FINANCIEROS	56.2	56.2	0.0	100.0
<b>II. REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)</b>	<b>17.3</b>	<b>31.6</b>	<b>14.3</b>	<b>182.7</b>
<b>III. COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS</b>	<b>0.6</b>	<b>0.5</b>	<b>-0.1</b>	<b>83.3</b>
<b>IV. REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO COMPLEMENTARIO</b>	<b>11.7</b>	<b>0.0</b>	<b>-11.7</b>	<b>0.0</b>

\* Los ingresos presupuestados y recaudados excluye el uso de Reservas para Inversión.

\*\* Cifras Preliminares

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

❖ En Aportes del Estado, se registró una recaudación inferior a la presupuestada, debido al desfase del Gobierno Central en la cancelación de estas aportaciones.

Se logró el compromiso del Ministerio de Economía y Finanzas en acelerar estos pagos; y al 30 de mayo de 2015, ya se habían recibido B/.51.1 millones en este concepto.

❖ Para el resto de los renglones que comprenden: Recuperación de Morosidad, Ingresos Financieros y Reingresos de Capital o Amortizaciones, la recaudación fue superior a la proyectada.



## COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS:

Al comparar los compromisos presupuestarios por B/.979.9 millones con la asignación del trimestre, se obtiene una ejecución de B/.66.7%. Sin embargo, es importante señalar que para el primer trimestre se asignó el 43.2% del presupuesto anual de Gastos de Funcionamiento; con el propósito de garantizar la disponibilidad presupuestaria para el trámite oportuno de medicamentos, insumos y servicios que requiere la Institución.

CAJA DE SEGURO SOCIAL  
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES  
HASTA EL 31 DE MARZO DE 2015  
(en Millones de B/.)

CONCEPTO	PRESUPUESTO			
	ANUAL (1)	ASIGNADO (2)	COMPRO- MISOS (3)	% DE EJECUCION RESPECTO A PRESUP. ASIGNADO (4=3/2)*100
<b>TOTAL (I+II+III+IV)</b>	<b>4.496.8</b>	<b>1.469.7</b>	<b>979.9</b>	<b>66.7</b>
<b>I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.467.4</b>	<b>634.3</b>	<b>291.8</b>	<b>46.0</b>
SERVICIOS PERSONALES	711.3	177.8	140.4	79.0
SERVICIOS NO PERSONALES	294.7	190.5	57.1	30.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	442.8	260.8	92.8	35.6
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18.6	5.2	1.5	28.3
<b>II. PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>1.578.6</b>	<b>394.6</b>	<b>361.8</b>	<b>91.7</b>
<b>III. FIDEICOMISOS</b>	<b>47.2</b>	<b>11.8</b>	<b>11.8</b>	<b>100.0</b>
<b>IV. INVERSIONES</b>	<b>1.403.7</b>	<b>429.0</b>	<b>314.5</b>	<b>73.3</b>
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	201.1	106.2	57.5	54.1
MAQUINARIA Y EQUIPOS	38.3	38.3	7.8	20.4
PROY. DE ACTUALIZACIÓN INFORMÁTICA	13.9	13.9	0.8	5.8
PROYECTO DE TELERRADIOLOGÍA	22.4	22.4	10.8	48.2
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	15.0	5.2	0.8	15.4
PRÉST. PERS. A PENSIONADOS Y JUBILADOS	15.0	5.2	1.2	23.1
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	1,098.0	237.8	235.6	99.1

Fuente: Departamento de Presupuesto

❖ En este sentido, se comprometieron B/.82.6 millones para abastecer los renglones de Medicinas, Oxígeno Médico, Artículos de Laboratorio, Artículos de Rx, Instrumental Médico y Artículos de Prótesis y Rehabilitación.

❖ Se observa que en Prestaciones Económicas y Fideicomisos, se pagaron planillas de pensionados y subsidios por B/.373.6 millones que representa el 91.9% de la cantidad asignada.

❖ En Inversiones se registraron compromisos presupuestarios por B/.314.5 millones; dentro de los cuales están contabilizados B/.237.6 millones en Inversiones Financieras.

### DIFERENCIAS CON LAS CONCLUSIONES DE LOS MEDIOS ESCRITOS:

❖ Se compara el total recaudado (B/.900.8 millones) con el total de compromisos presupuestarios (B/.979.9 millones) y por supuesto, refleja una diferencia negativa de B/.79.1 millones.

Lo que no indican es que dentro de los B/.979.9 millones están B/.237.6 millones que son Inversiones Financieras, para lograr rendimientos de los fondos líquidos, principalmente de Invalidez, Vejez y Muerte. Esto no puede considerarse como gasto.

❖ Inclusive se compara la recaudación efectiva contra compromisos presupuestarios; lo cual no es un esquema financiero, ni contable.

En tal caso debieron referirse al Flujo de Caja del período Enero - Marzo de 2015, que refleja superávit de B/.247.1 millones; al comparar la Recaudación Total por B/.900.8 millones contra Gastos Totales por B/.653.7 millones.