

CAJA DE SEGURO SOCIAL



**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DE INGRESOS, GASTOS E
INVERSIONES
HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2013**

**I. EJECUCIÓN DEL
PRESUPUESTO DE
INGRESOS HASTA EL
30 DE JUNIO DE 2013**

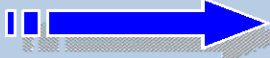
Ingresos Presupuestados vs Recaudados, hasta el 30 de Junio de 2013

Los Ingresos Recaudados hasta el 30 de junio de 2013, ascendieron a B/.1,487.9 Millones. Al compararlo con el presupuesto aprobado para el período, se observa que la Recaudación neta alcanzó la cantidad prevista.

CAJA DE SEGURO SOCIAL

Cuadro No.1

INGRESOS PRESUPUESTADOS Y RECAUDADOS HASTA EL 30-06-2013 **(en millones de B/.)**

C O N C E P T O		PRESUPUESTO APROBADO - 1 -	RECAUDADO (p) -2 -	VARIACIÓN ABSOLUTA 3 = (2 - 1)	% DE EJECUCIÓN
	INGRESOS TOTALES 	1,488.2	1,487.9	-0.3	100.0
I.	INGRESOS DE OPERACIÓN	1,431.7	1,372.9	-58.8	95.9
	- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,216.6	1,181.9	-34.7	97.1
	- APORTES DEL ESTADO	121.2	42.6	-78.6	35.1
	- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	23.9	63.4	39.5	265.3
	- INGRESOS FINANCIEROS	70.0	85.0	15.0	121.4
II.	REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	20.4	94.9	74.5	465.2
III.	COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	1.2	1.2	0.0	100.0
IV.	REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	34.9	18.9	-16.0	54.2

Los Ingresos Recaudados excluyen el Uso de Reserva para Gastos Corrientes e Inversión

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

Comparativo de los Ingresos Recaudados hasta el 30 de junio de Años: 2013-2012

Los Ingresos Recaudados hasta el 30 de junio de 2013, fueron superiores a los obtenidos en el primer semestre de 2012 en B/.87.7 Millones, al pasar de B/.1,400.2 Millones en el año 2012 a B/.1,487.9 Millones en 2013. Se observa principalmente lo siguiente:

1. Los Ingresos por Cuotas Regulares, Especiales, Prima de Riesgos Profesionales y Otros, superaron el monto percibido en igual período del año 2012 en B/.79.9 Millones.
2. Los Ingresos Financieros fueron mayores en B/.15.8 Millones debido a la mayor disponibilidad de las reservas de inversión.
3. La Recaudación en concepto de Recuperación de Morosidad totalizó B/.63.4 Millones, cifra superior a la registrada al primer semestre del año pasado en B/.7.8 Millones.

CAJA DE SEGURO SOCIAL
INGRESOS RECAUDADOS HASTA EL 30 DE JUNIO, AÑOS 2013- 2012
(en millones de B/.)

CONCEPTO		30 DE JUNIO		VARIACIÓN	
		2013 (p) -1-	2012 - 2 -	ABSOLUTA 3 = 1 - 2	% - 4-
	INGRESOS TOTALES 	1,487.9	1,400.2	87.7	6.3
I.	INGRESOS DE OPERACIÓN	1,372.9	1,269.0	103.9	8.2
	- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,181.9	1,102.0	79.9	7.3
	- APORTES DEL ESTADO	42.6	42.2	0.4	0.9
	- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	63.4	55.6	7.8	14.0
	- INGRESOS FINANCIEROS	85.0	69.2	15.8	22.8
II.	REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	94.9	104.3	-9.4	-9.0
III.	COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	1.2	1.2	0.0	0.0
IV.	REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO	18.9	25.7	-6.8	-26.5

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

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

Conclusiones de los Ingresos:

1. Se observó en el primer semestre de 2013, que los niveles de la Recaudación neta alcanzaron la cifra prevista.
2. Con respecto al mismo período del año anterior, se observa un aumento neto de B/.87.7 Millones, debido al buen desempeño de la economía.

**II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
DE GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL
30 DE JUNIO DE 2013**

Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones

hasta el 30 de junio de 2013

➤ Hasta el 30 de junio de 2013, la Caja de Seguro Social registró compromisos presupuestarios por el orden de B/.1,714.3 Millones, que al compararlo con la asignación presupuestaria para el periodo de B/.2,354.9 Millones; resulta en ejecución presupuestaria del 72.8% para el primer semestre de la actual vigencia.

CAJA DE SEGURO SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2013
(en Millones de B/.)

Cuadro No.3

CONCEPTO	PRESUPUESTO					% DE EJECUCIÓN RESPECTO A PRESUP. ASIGNADO (6=4/3)X100
	APROBADO (1)	MODIFI- CADO ANUAL (2)	ASIGNADO (3)	COMPROM. (4)	DIFERENCIA (5)=(3)-(4)	
TOTAL (I+II+III+IV) 	<u>3,648.8</u>	<u>3,703.8</u>	<u>2,354.9</u>	<u>1,714.3</u>	<u>640.6</u>	72.8
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>1,183.8</u>	<u>1,183.8</u>	<u>871.3</u>	<u>574.9</u>	<u>296.4</u>	66.0
SERVICIOS PERSONALES	603.3	599.8	308.6	262.9	45.7	85.2
SERVICIOS NO PERSONALES	189.2	192.5	177.8	106.0	71.8	59.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	367.3	367.5	362.3	196.6	165.7	54.3
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24.0	24.0	22.6	9.4	13.2	41.6
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	<u>1,375.4</u>	<u>1,375.4</u>	<u>698.3</u>	<u>654.8</u>	<u>43.5</u>	93.8
III. FIDEICOMISOS	<u>70.2</u>	<u>70.2</u>	<u>35.2</u>	<u>28.5</u>	<u>6.7</u>	81.0
IV. INVERSIONES	<u>1,019.4</u>	<u>1,074.4</u>	<u>750.1</u>	<u>456.1</u>	<u>294.0</u>	60.8
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	46.4	93.8	88.9	50.5	38.4	56.8
MAQUINARIA Y EQUIPOS	30.1	76.9	76.9	26.3	50.6	34.2
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	15.0	20.0	18.5	6.9	11.6	37.3
PROYECTO DE TELERADIOLOGÍA	8.6	8.6	8.6	0.0	8.6	0.0
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	25.0	25.0	14.0	1.4	12.6	10.0
PRÉSTAMOS A JUB. Y PENSIONADOS	25.0	25.0	12.5	1.6	10.9	12.8
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	869.3	825.1	530.7	369.4	161.3	69.6

Fuente: Departamento de Presupuesto

Del detalle, se aprecia lo siguiente:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:

Los compromisos ascendieron a B/.574.9 Millones reflejando una ejecución del 66.0% en el período. Es importante resaltar que en los renglones de Servicios No Personales y Materiales y Suministros se ha utilizado el 54.0% de su presupuesto anual; con el propósito de garantizar el adecuado suministro y abastecimiento de los servicios, medicinas, materiales y otros insumos esenciales que requieren las instalaciones de salud para la oportuna atención que demanda la población asegurada y beneficiaria.

PRESTACIONES ECONÓMICAS:

Comprende las erogaciones en concepto de Pensiones, Subsidios de Maternidad y Enfermedad, Asignaciones Familiares, Indemnizaciones y otras transferencias en dinero, otorgadas a los beneficiarios que cumplen con los requisitos según las legislaciones vigentes.

Los gastos al primer semestre en concepto de Prestaciones Económicas, incluyendo los Fideicomisos, ascendieron a B/.683.3 Millones, indicativo que el 54.3% de los Gastos Corrientes (B/.1,258.2 Millones), se destinaron a atender estos compromisos.

INVERSIONES:

Se contabilizaron compromisos por B/. 456.1 Millones; de los cuales, B/.50.5 Millones se destinaron a Construcciones y Mejoras de instalaciones de salud; B/.26.3 Millones a Equipamiento con énfasis en equipos médicos y B/.6.9 Millones para la Actualización del Sistema Informático. Vale observar que en Inversiones Financieras, se han desembolsado B/.1.4 Millones al programa de Préstamos Hipotecarios a Asegurados, B/.1.6 Millones a Préstamos Personales a Pensionados y Jubilados; además, se muestra la inversión por B/.369.4 Millones de las reservas financieras según la Política de Inversiones Institucionales, que coadyuva a la sostenibilidad de los compromisos a largo plazo.

Comparativo de la Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones

hasta el 30 de junio de los años: 2013- 2012

➤ La Ejecución del presupuesto de gastos hasta el 30 de junio de 2013, fue superior en B/.35.9 Millones (2.1%), respecto a igual período del año 2012 ya que de B/.1,678.4 Millones comprometidos en 2012, se pasó a B/.1,714.3 Millones en 2013. Los Gastos de Funcionamiento, fueron superiores en B/.137.0 Millones a los registrados en igual período de 2012; de éste concepto, es importante resaltar el incremento de B/.45.9 Millones en el compromiso de Materiales y Suministros, para garantizar el adecuado abastecimiento de medicinas y otros insumos esenciales.

➤ Se refleja aumento significativo en los renglones de Prestaciones Económicas por B/.61.5 Millones (10.4%) por el cumplimiento del pago de pensiones, subsidios, indemnizaciones, asignaciones económicas y otras prestaciones, en atención a lo que determina la Ley.

**CAJA DE SEGURO SOCIAL
COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS
HASTA EL 30 DE JUNIO DE LOS AÑOS: 2013 VS 2012
(en Millones de B/.)**

Cuadro No.4

CONCEPTO	COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS		DIFERENCIA	
	AÑO 2013 (1)	AÑO 2012 (2)	ABSOLUTA (3)=(1)-(2)	RELATIVA %
TOTAL (I+II+III+IV) 	1.714.3	1.678.4	35.9	2.1
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	574.9	437.9	137.0	31.3
SERVICIOS PERSONALES	262.9	226.7	36.2	16.0
SERVICIOS NO PERSONALES	106.0	58.4	47.6	81.5
MATERIALES Y SUMINISTROS	196.6	150.7	45.9	30.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.4	2.1	7.3	347.6
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	654.8	593.3	61.5	10.4
III. FIDEICOMISOS	28.5	31.4	-2.9	-9.2
IV. INVERSIONES	456.1	615.8	-159.7	-25.9
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	50.5	13.7	36.8	268.6
MAQUINARIA Y EQUIPOS	26.3	31.2	-4.9	-15.7
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	6.9	13.8	-6.9	-50.0
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	1.4	2.1	-0.7	-33.3
PRÉSTAMOS A JUBILADOS Y PENSIONADOS	1.6	0.7	0.9	128.6
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	369.4	554.3	-184.9	-33.4

Conclusiones de los Gastos e Inversiones:

- **La Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones hasta el 30 de junio de 2013 fue de 72.8%, al registrarse compromisos de B/.1,714.3 Millones en relación a la asignación presupuestaria de B/.2,354.9 Millones.**

Es importante destacar, que los gastos al primer semestre en concepto de Prestaciones Económicas, incluyendo los Fideicomisos, ascendieron a B/.683.3 Millones, indicativo que el 54.3% de los Gastos Corrientes (B/.1,258.2 Millones), se destinaron a atender estos compromisos.

- **Con respecto al mismo período del año anterior, se observa que el compromiso neto total fue superior en B/.35.9 Millones (2.1 puntos porcentuales). Se destaca el aumento de B/.61.5 Millones en Prestaciones Económicas, que significa un incremento de 10.4% en estos renglones de gasto.**