

CAJA DE SEGURO SOCIAL



**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE
INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011**

**I. EJECUCIÓN DEL
PRESUPUESTO DE
INGRESOS HASTA EL
30 DE SEPTIEMBRE DE 2011**

Ingresos Presupuestados vs Recaudados, hasta el 30 de septiembre de 2011

➤ Los Ingresos Recaudados hasta el 30 de septiembre de 2011 ascendieron a B/.1,826.1 millones. Al compararlo con el presupuesto aprobado para el período de B/.1,720.9 millones, se observa que la recaudación fue superior en B/.105.2 millones

CAJA DE SEGURO SOCIAL INGRESOS PRESUPUESTADOS Y RECAUDADOS HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011 (en millones de B/.)

Cuadro No.1

CONCEPTO		PRESUPUESTO APROBADO - 1 -	RECAUDADO (*) - 2 -	VARIACIÓN ABSOLUTA 3 = (2 - 1)	% DE EJECUCIÓN
	INGRESOS TOTALES 	<u>1,720.9</u>	<u>1,826.1</u>	<u>105.2</u>	<u>106.1</u>
I.	INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>1,643.1</u>	<u>1,727.2</u>	<u>84.1</u>	<u>105.1</u>
	- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,384.7	1,482.4	97.7	107.1
	- APORTES DEL ESTADO	132.8	92.5	-40.3	69.7
	- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	28.1	50.1	22.0	178.3
	- INGRESOS FINANCIEROS	97.5	102.2	4.7	104.8
II.	REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	<u>19.8</u>	<u>55.5</u>	<u>35.7</u>	<u>280.3</u>
III.	COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	<u>1.9</u>	<u>2.4</u>	<u>0.5</u>	<u>126.3</u>
IV.	REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO COMPLEMENTARIO	<u>56.1</u>	<u>41.0</u>	<u>-15.1</u>	<u>73.1</u>

(*) Cifras Preliminares

Los ingresos recaudados excluyen el Uso de Reservas para Inversión

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

Comparativo de los Ingresos Recaudados hasta el 30 de septiembre de los Años: 2011-2010

- Los Ingresos Recaudados hasta el 30 de septiembre de 2011, son superiores a los obtenidos hasta en el tercer trimestre de 2010 en B/.254.3 millones, al pasar de B/.1,571.8 millones en el año 2010 a B/.1,826.1 millones en 2011. Se observa lo siguiente:
1. Los Ingresos por Cuotas Regulares, Especiales, Prima de Riesgos Profesionales y Otros, superaron el monto percibido durante igual período del año 2010 en B/. 274.5 millones, ya que se pasó de B/.1,207.9 millones en el tercer trimestre de 2010 a B/.1,482.4 millones en igual período de 2011. Esta situación, obedece a la evolución positiva que reflejan los salarios sujetos a cotización.
 2. También, los Ingresos Financieros fueron mayores en B/.30.3 millones a los registrados durante los primeros nueve (9) meses del año 2010, ya que hubo una mayor disponibilidad de las reservas de inversión.
 3. Por otra parte, la Recaudación en concepto de Recuperación de Morosidad fue inferior en B/.1.1 millón, respecto a la registrada hasta el tercer trimestre del año anterior, ya que se pasó de B/.51.2 millones en 2010 a B/.50.1 millones en 2011.

CAJA DE SEGURO SOCIAL
INGRESOS RECAUDADOS HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE,
DE LOS AÑOS 2011- 2010
(en millones de B./)

CONCEPTO		30 DE SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
		2011 -1-	2010 - 2 -	ABSOLUTA 3 = 1 - 2	% - 4-
	INGRESOS TOTALES 	<u>1,826.1</u>	<u>1,571.8</u>	<u>254.3</u>	16.2
I.	INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>1,727.2</u>	<u>1,461.2</u>	<u>266.0</u>	18.2
	- CUOTAS REGULARES, ESPECIALES, PRIMA DE RIESGOS PROFESIONALES Y OTROS	1,482.4	1,207.9	274.5	22.7
	- APORTES DEL ESTADO	92.5	130.2	-37.7	-29.0
	- RECUPERACIÓN DE LA MOROSIDAD	50.1	51.2	-1.1	-2.1
	- INGRESOS FINANCIEROS	102.2	71.9	30.3	42.1
II.	REINGRESOS DE CAPITAL (AMORTIZACIONES)	55.5	64.3	-8.8	-13.7
III.	COMISIÓN POR LA ADMÓN. DE FONDOS DE FIDEICOMISOS	2.4	2.1	0.3	14.3
IV.	REEMBOLSO DEL COSTO DE PLANILLA DEL FONDO	41.0	44.2	-3.2	-7.2

(*) Cifras Preliminares

Los ingresos recaudados excluyen el Uso de Reservas para Inversión

Fuente: Dirección Nacional de Ingresos

Conclusiones de los Ingresos:

- Hasta el tercer trimestre del año 2011, la recaudación mostró un aumento de B/.105.2 millones con relación a la cifra presupuestada. No obstante lo anterior, en concepto de cuotas y primas la diferencia positiva superó en B/.97.7 millones (7.1%) la cifra presupuestada. Lo anterior, fue producto del crecimiento experimentado por los salarios básicos por encima de los valores estimados.
- Al comparar la gestión del Tercer Trimestre de 2011, con igual período del año 2010, se observa un aumento neto de B/.254.3 millones; ocasionado por el aumento en las cuotas como lo permite la Ley Orgánica de la Institución y la evolución positiva de los salarios sujetos a cotización; aunado a ingresos financieros adicionales por la mayor disponibilidad de reservas para invertir.

**II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
DE GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL
30 DE SEPTIEMBRE DE 2011**

Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones

hasta el 30 de septiembre de 2011

➤ Hasta el 30 de septiembre de 2011, la Caja de Seguro Social contabilizó compromisos presupuestarios por el orden de B/.2,053.8 millones y significó una ejecución del 85.3% respecto al presupuesto asignado en el período.

Cuadro No.3

CAJA DE SEGURO SOCIAL
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIONES
HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011
(en Millones de B./)

CONCEPTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA				
	APROBADO (1)	AJUSTADO (2)	ASIGNADO (3)	COMPROM. (4)	DIFERENCIA (5)=(3)-(4)	% DE EJEC. RESPECTO A LA ASIGNACIÓN (6)=(4)/(3)X100	% DE EJEC. RESPECTO AL PRESUP. ANUAL (7)=(4/2)X100
TOTAL (I+II+III+IV) 	2,877.4	2,877.4	2,408.8	2,053.8	355.0	85.3	71.4
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	890.6	889.4	731.4	619.6	111.8	84.7	69.7
SERVICIOS PERSONALES	515.2	505.4	370.1	328.6	41.5	88.8	65.0
SERVICIOS NO PERSONALES	104.0	108.4	90.8	60.4	30.4	66.5	55.7
MATERIALES Y SUMINISTROS	264.7	269.1	266.0	227.3	38.7	85.5	84.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.7	6.5	4.5	3.3	1.2	73.3	50.8
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	1,162.8	1,162.8	877.6	847.6	30.0	96.6	72.9
III. FIDEICOMISOS (*)	75.2	75.2	56.5	49.4	7.1	87.4	65.7
IV. INVERSIONES	748.8	750.0	743.3	537.2	206.1	72.3	71.6
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	24.4	37.7	35.3	17.5	17.8	49.6	46.4
MAQUINARIA Y EQUIPOS	43.1	94.9	94.4	51.6	42.8	54.7	54.4
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	5.0	5.0	4.0	0.4	3.6	10.0	8.0
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	661.3	588.6	587.0	454.3	132.7	77.4	77.2
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	15.0	23.8	22.6	13.4	9.2	59.3	56.3

Fuente: Departamento de Presupuesto

(*) SE EXCLUYEN GASTOS DEL PRAA Y SIACAP

Comparativo de la Ejecución del Presupuesto de Gastos e

Inversiones hasta el 30 de septiembre de los Años: 2011- 2010

➤ La Ejecución del Presupuesto de Gastos e Inversiones hasta el 30 de septiembre de 2011, fue superior en B/.197.5 millones (10.6 puntos porcentuales), respecto a igual período del año 2010; es decir, se pasó de B/.1,856.3 millones en 2010 a B/. 2,053.8 millones en 2011. Por conceptos, se reflejan incrementos significativos en los renglones de Materiales y Suministros (B/.54.2 millones), debido principalmente a la compra de medicamentos y otros insumos en Hospitales, Policlínicas, ULAPS y CAPPs; también se observa incremento en los renglones de Prestaciones Económicas (B/.48.0 millones) por el cumplimiento del pago de pensiones, subsidios y asignaciones económicas. Los Gastos de Funcionamiento, en general fueron superiores en B/.87.3 millones a los compromisos registrados en igual período de 2010.

**CAJA DE SEGURO SOCIAL
COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS
HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE LOS AÑOS: 2011 VS 2010
(en Millones de B.)**

Cuadro No.4

CONCEPTO	COMPROMISOS PRESUPUESTARIOS		VARIACIÓN	
	AÑO 2011 (1)	AÑO 2010 (2)	ABSOLUTA (3)=(1)-(2)	%
TOTAL (I+II+III+IV)	<u>2,053.8</u>	<u>1,856.3</u>	<u>197.5</u>	<u>10.6</u>
I. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>619.6</u>	<u>532.3</u>	<u>87.3</u>	<u>16.4</u>
SERVICIOS PERSONALES	328.6	304.4	24.2	8.0
SERVICIOS NO PERSONALES	60.4	52.4	8.0	15.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	227.3	173.1	54.2	31.3
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.3	2.4	0.9	37.5
II. PRESTACIONES ECONÓMICAS	<u>847.6</u>	<u>799.6</u>	<u>48.0</u>	<u>6.0</u>
III. FIDEICOMISOS (*)	<u>49.4</u>	<u>50.0</u>	<u>-0.6</u>	<u>-1.2</u>
IV. INVERSIONES	<u>537.2</u>	<u>474.4</u>	<u>62.8</u>	<u>13.2</u>
CONSTRUCCIONES Y MEJORAS	17.5	11.7	5.8	49.6
MAQUINARIA Y EQUIPOS	51.6	28.3	23.3	82.3
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	0.4	0.7	-0.3	-42.9
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	454.3	427.1	27.2	6.4
PROYECTO DE ACTUAL. INFORMÁTICA	13.4	6.6	6.8	103.0

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 2011, ascendió al 85.3%, al registrarse compromisos de B/.2,053.8 millones en relación a la asignación presupuestaria de B/.2,408.8 millones.
- En el tercer trimestre del año 2011, se destaca la compra y adquisición de Medicamentos, Oxígeno Médico, Artículos de Laboratorio, Instrumental Médico Quirúrgico y Artículos de Prótesis y Rehabilitación, ya que se ha comprometido el 89.6% del presupuesto anual destinado a estos renglones de gastos.
- Las Inversiones, comprometieron el 72.3% del presupuesto asignado en el período (B/.537.2 millones versus B/.743.3 millones asignados en el tercer trimestre).
- Con respecto al mismo período del año anterior, se observa que los compromisos presupuestarios fueron superiores en B/.197.5 millones (10.6%). Es importante destacar, el aumento de B/.48.0 millones en Prestaciones Económicas, que significa un incremento de 6.0% en estos renglones de gasto.