

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL

- 2008** *Resolución de 3 de febrero de 2015, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2013 y el informe de auditoría, de Egarsat, mutua colaboradora con la Seguridad Social n.º 276.*

En aplicación de lo dispuesto en el artículo 136.3 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, y de acuerdo con lo previsto en el apartado cuarto.2 de la Resolución de 25 de julio de 2012, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina la estructura y composición de la Cuenta General de la Seguridad Social y de las cuentas anuales de las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social, y el resumen de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado», esta Secretaría de Estado acuerda la publicación en el citado boletín del resumen de las cuentas anuales y del informe de auditoría de cuentas anuales de Egarsat, mutua colaboradora con la Seguridad Social número 276, correspondientes al ejercicio 2013, que figuran como anexo a esta resolución.

Las cuentas anuales completas y el informe de auditoría de las cuentas anuales están disponibles en la página web de la Seguridad Social (www.seg-social.es).

Madrid, 3 de febrero de 2015.—El Secretario de Estado de la Seguridad Social, Tomás Burgos Gallego.

ANEXO
MUTUA Nº 276 - EGARSAT
EJERCICIO 2013
I. BALANCE

| Nº CUENTAS | ACTIVO | NOTA EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 | Nº CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | NOTA EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 | |
|--|---|-----------------|--|---|---|--|---|--|---|--|
| 200, 201 (2800) (2801) | A) ACTIVO NO CORRIENTE I. Inmovilizado intangible 1. Inversión en investigación y desarrollo 2. Propiedad industrial e intelectual 3. Aplicaciones informáticas 4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos 5. Otro inmovilizado intangible II. Inmovilizado material 1. Terrenos 2. Construcciones 5. Otro inmovilizado material 6. Inmovilizado en curso y anticipos III. Inversiones Inmobiliarias 1. Terrenos 2. Construcciones 3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas 1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público 4. Otras inversiones V. Inversiones financieras a largo plazo 1. Inversiones financieras en patrimonio 2. Créditos y valores representativos de deuda 4. Otras inversiones financieras VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo B) ACTIVO CORRIENTE I. Activos en estado de venta II. Existencias 1. Productos farmacéuticos 2. Material sanitario de consumo 3. Otros aprovisionamientos III. Deudores y otras cuentas a cobrar 1. Deudores por operaciones de gestión 2. Otras cuentas a cobrar 3. Administraciones públicas 4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos V. Inversiones financieras a corto plazo 1. Inversiones financieras en patrimonio 2. Créditos y valores representativos de deuda 4. Otras inversiones financieras VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes 1. Otros activos líquidos equivalentes 2. Tesorería | 7 | 83.376.072,87 3.713.940,08 | 74.419.993,11 3.809.017,86 | 10 | A) PATRIMONIO NETO I. Patrimonio aportado II. Patrimonio generado 1. Reservas 2. Resultados de ejercicios anteriores 3. Resultados de ejercicio III. Ajustes por cambios de valor 1. Inmovilizado no financiero 2. Activos financieros disponibles para la venta IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados B) PASIVO NO CORRIENTE I. Provisiones a largo plazo II. Deudas a largo plazo 1. Deudas con entidades de crédito 2. Deudas con entidades de crédito 3. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo C) PASIVO CORRIENTE I. Provisiones a corto plazo II. Deudas a corto plazo 1. Deudas con entidades de crédito 2. Deudas con entidades de crédito 3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo IV. Acreedores y otras cuentas a pagar 1. Acreedores por operaciones de gestión 2. Otras cuentas a pagar 3. Administraciones públicas 4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos V. Ajustes por periodificación | 20 | 118.748.010,71 118.748.010,71 90.584.479,15 18.182.448,03 9.981.083,53 | 108.197.692,17 108.197.692,17 85.944.947,36 11.344.930,33 10.907.814,48 | |
| 208, 209 (2809) (2909) | | 5 | 9.837.567 1.741.986,23 5.208.447,61 2.887.123,16 | 10.040.218,35 1.741.986,23 5.218.426,23 3.079.795,89 | 133 130, 131, 132 | 14 | 632.736,72 632.736,72 | 14 | 1.187.457,97 1.187.457,97 | 632.736,72 632.736,72 |
| 210 (2810) (2910) (2990) 211 (2811) (2911) (2991) 214, 215, 216, 217, 218, 219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999) 2300, 2310, 234, 235, 237, 2390 | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 58 520, 527 4003, 521, 522, 523, 524, 528, 560, 561 524 | 14 | 26.940.332,96 15.744.644,30 540.991,22 540.991,22 | 14 | 31.593.049,59 18.446.335,61 518.634,98 518.634,98 | 26.940.332,96 15.744.644,30 540.991,22 540.991,22 |
| 240, 243, 244 (2933) (2934) 248 (2938) | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| 251, 2520, 2522, 2523, 2529, 254, 256, 257 (297) (2983) 256, 26 2521 (2980) | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| 38 (398) | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| 30 (390) 31 (391) | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| 32, 33, 34, 35 (392) (393) (394) (395) 4300, 431, 443, 448, (4900) 4301, 440, 441, 449 (4909) 550, 555, 5580, 5592, 5594 470, 471, 472 450, 455, 456 | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| 540 (549) (596) 4303 (4903) 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598) 545, 548, 565, 566 480, 567 | | 9 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| 556, 570, 571, 573, 575 | | 577 | 69.542.453,31 69.271.307,82 271.145,49 237.993,74 68.152.145,4 | 60.148.052,14 59.751.274,29 396.777,85 378.586,02 63.350.768,74 | 4000, 401 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 475, 476, 477 452, 456, 457 485, 568 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | 12.628,079 1.179.333,24 10.073.269,46 1.375,476,3 | 12.654.697,44 1.482.594,30 9.882.116,18 1.289.996,96 | |
| | TOTAL ACTIVO (A+B)..... | | 151.528.218,27 | 137.770.761,85 | | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 151.528.218,27 | 137.770.761,85 | |

II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2013

| Nº CUENTAS | | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 |
|--------------------|--|------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 1. Cotizaciones sociales | | 178.424.045,13 | 180.878.475,93 |
| 7200, 7210 | a) Régimen general | | 43.557.210,65 | 43.136.998,71 |
| 7211 | b) Régimen especial de trabajadores autónomos | | 20.571.343,78 | 19.559.625,28 |
| 7202, 7212 | c) Régimen especial agrario | | | |
| 7203, 7213 | d) Régimen especial de trabajadores del mar | | 39.058,18 | 31.504,65 |
| 7204, 7214 | e) Régimen especial de la minería del carbón | | -185,24 | 23.240,59 |
| 7205, 7215 | f) Régimen especial de empleados de hogar | | | |
| 7206 | g) Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales | | 114.256.617,76 | 118.127.106,70 |
| | 2. Tranferencias y subvenciones recibidas | | | |
| | a) Del ejercicio | | | |
| 751 | a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio | | | |
| 750 | a.2) Transferencias | | | |
| 752 | a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial | | | |
| 7530 | b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | | | |
| 754 | c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras | | | |
| 705, 740, 741 | 3. Prestaciones de servicios | | 1.159.387,92 | 1.426.669,34 |
| 780, 781, 782, 783 | 4. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado | | | |
| | 5. Otros ingresos de gestión ordinaria | | 22.808.659,80 | 29.649.524,78 |
| 776 | a) Arrendamientos | | | |
| 775, 777 | b) Otros ingresos | | 1.128,03 | 380,32 |
| 7970 | c) Reversión del deterioro de créditos por operaciones de gestión | | 7.062.887,47 | 14.622.736,36 |
| 794 | d) Provisión para contingencias en tramitación aplicada | 14 | 15.744.644,30 | 15.026.408,10 |
| 795 | 6. Excesos de provisiones | | | |
| | A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6) | | 202.392.092,85 | 211.954.670,05 |
| | 7. Prestaciones sociales | | -70.401.933,94 | -70.982.024,16 |
| (630) | a) Pensiones | | | |
| (631) | b) Incapacidad temporal | | -61.039.903,77 | -62.000.691,09 |
| (632) | c) Prestaciones derivadas de la maternidad y de la paternidad | | -6.587.501,36 | -6.068.062,43 |
| (634) | d) Prestaciones familiares | | | |
| (635) | e) Prestaciones económicas de recuperación e indemnizaciones y entregas únicas | | -1.684.375,25 | -1.933.783,71 |
| (636) | f) Prestaciones sociales | | -118.572,26 | -100.436,60 |
| (637) | g) Prótesis y vehículos para inválidos | | -471.613,96 | -455.663,98 |
| (638) | h) Farmacia y efectos y accesorios de dispensación ambulatoria | | -379.703,96 | -393.435,92 |
| (639) | i) Otras prestaciones | | -120.263,38 | -29.950,43 |
| | 8. Gastos de personal | | -16.868.450,57 | -16.844.288,91 |
| (640) (641) | a) Sueldos, salarios y asimilados | | -12.151.472,14 | -11.829.477,31 |
| (642) (643) (644) | b) Cargas sociales | | -4.716.978,43 | -5.014.811,60 |
| | 9. Trasferencias y subvenciones concedidas | 13 | -48.642.886,74 | -54.131.894,00 |
| (650) | a) Transferencias | | -30.735.273,74 | -31.364.567,65 |
| (651) | b) Subvenciones | | -17.907.613,00 | -22.767.326,35 |

II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2013

| Nº CUENTAS | | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 |
|--|--|------------------|------------------------|------------------------|
| | 10. Aprovisionamientos | | -14.354.466,62 | -13.108.476,55 |
| (600) (601) (602) (603) (604) (605) (607) 606, 608, 609, 61 (6930) (6931) (6932) (6933) (6934) (6935) 7930, 7931, 7932, 7933, 7934, 7935 | a) Compras y consumos | | -14.354.466,62 | -13.108.476,55 |
| | b) Deterioro de valor de existencias | | | |
| | 11. Otros gastos de gestión ordinaria | | -44.676.933,26 | -48.473.358,32 |
| (62) | a) Suministros y servicios exteriores | | -6.921.287,67 | -7.585.789,86 |
| (6610) (6611) (6612) (6613) 6614 | b) Tributos | | -44.352,44 | -15.597,89 |
| (676) | c) Otros | | | |
| (6970) | d) Deterioro de valor de créditos por operaciones de gestión | | -6.907.020,96 | -15.154.063,91 |
| (6670) | e) Pérdidas de créditos incobrables por operaciones de gestión | | -12.357.936,58 | -9.973.262,36 |
| (694) | f) Dotación a la provisión para contingencias en tramitación | 14 | -18.446.335,61 | -15.744.644,30 |
| (68) | 12. Amortización del inmovilizado | 5,7 | -1.100.038,99 | -1.016.988,35 |
| | B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10+11+12) | | -196.044.710,12 | -204.557.030,29 |
| | I. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DE LA GESTIÓN ORDINARIA (A+B) | | 6.347.382,73 | 7.397.639,76 |
| | 13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta | | -9.294,25 | -29.600,58 |
| (690) (691) (692) (6938) 790, 791, 792, 7938, 799 | a) Deterioro de valor | | | |
| 770, 771, 772, 774 (670) (671) (672) (674) | b) Bajas y enajenaciones | | -9.294,25 | -29.600,58 |
| 7531 | c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | | | |
| | 14. Otras partidas no ordinarias | | 41.665,78 | 4.993,78 |
| 773, 778 | a) Ingresos | | 41.665,78 | 4.993,78 |
| (678) | b) Gastos | | | |
| | II. RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS (I +13+14) | | 6.379.754,26 | 7.373.032,96 |
| | 15. Ingresos financieros | 9 | 3.601.329,27 | 3.534.781,52 |
| 760 | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | | | |
| 761, 762 769 | b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado | | 3.601.329,27 | 3.534.781,52 |
| 755, 756 | c) Subvenciones para gastos financieros y para la financiación de operaciones financieras | | | |
| (660) (662) (669) | 16. Gastos financieros | | | |
| 784, 785, 786, 787 | 17. Gastos financieros imputados al activo | | | |
| | 18. Variación del valor razonable en activos financieros | | | |
| 7640 (6640) | a) Activos a valor razonable con imputación en resultados | | | |
| 7641 (6641) | b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | | | |
| 768 (668) | 19. Diferencias de cambio | | | |

**II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2013**

| Nº CUENTAS | | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 |
|--|---|------------------|---------------------|----------------------|
| 766, 7963, 7964, 7968, 7969 (666) (6963) (6964) (6968) | 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros | | | |
| | a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas | | | |
| 765, 7961, 7973, 7979, (665), (6673), (6679), (6960), (6961), (6973), (6979) | b) Otros | | | |
| | III. RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19+20) | | 3.601.329,27 | 3.534.781,52 |
| | IV. RESULTADO NETO DEL EJERCICIO DESPUÉS DE IMPUESTOS | | 9.981.083,53 | 10.907.814,48 |
| | ± AJUSTES EN LA CUENTA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR | | | 608.306,86 |
| | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR AJUSTADO | | | 11.516.121,34 |

III. RESUMEN DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
III.1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
EJERCICIO 2013

| | NOTAS EN MEMORIA | I. Patrimonio aportado | II. Patrimonio generado | III. Ajustes por cambios de valor | IV. Otros incrementos patrimoniales | TOTAL |
|---|------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2012 | | | 108.197.692,17 | | | 108.197.692,17 |
| B. AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES | 3 | | 9.703.228,59 | | | 9.703.228,59 |
| C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2013 (A+B) | | | 117.900.920,76 | | | 117.900.920,76 |
| D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2013 | | | 847.089,95 | | | 847.089,95 |
| 1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio | | | 9.981.083,53 | | | 9.981.083,53 |
| 2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias | | | | | | |
| 3. Otras variaciones del patrimonio neto | | | -9.133.993,58 | | | -9.133.993,58 |
| E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2013 (C+D) | | | 118.748.010,71 | | | 118.748.010,71 |

**III.2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS
EJERCICIO 2013**

| Nº CUENTAS | | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 |
|-------------------|---|------------------|----------------|----------------|
| 129 | I. Resultado económico-patrimonial | | 9.981.083,53 | 10.907.814,48 |
| | II. Ing. y gtos. recon. direct. patrim. neto: | | | |
| | 1. Inmovilizado no financiero | | | |
| 920 | 1.1. Ingresos | | | |
| (820) (821) (822) | 1.2. Gastos | | | |
| | 2. Activos financieros | | | |
| 900 | 2.1. Ingresos | | | |
| (800) | 2.2. Gastos | | | |
| 94 | 3. Otros incrementos patrimoniales | | | |
| | Total (1+2+3) | | | |
| | III. Transf. cta. rdo. Ec. patrimonial: | | | |
| (823) | 1. Inmovilizado no financiero | | | |
| (802) 902 | 2. Activos financieros | | | |
| (84) | 3. Otros incrementos patrimoniales | | | |
| | Total (1+2+3) | | | |
| | IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III) | | 9.981.083,53 | 10.907.814,48 |

IV. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO EJERCICIO 2013

| | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2013 | EJERCICIO 2012 |
|---|------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN | | 13.287.301,79 | 14.221.842,33 |
| A) Cobros | | 183.618.044,10 | 182.560.834,61 |
| 1. Cotizaciones sociales | | 174.979.015,05 | 176.452.091,09 |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas | | 372.050,94 | 13.764,52 |
| 3. Prestaciones de servicios | | 1.117.107,94 | 1.442.838,81 |
| 4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | | | |
| 5. Intereses y dividendos cobrados | | 4.172.191,44 | 3.481.730,58 |
| 6. Otros cobros | | 2.977.678,73 | 1.170.409,61 |
| B) Pagos | | 170.330.742,31 | 168.338.992,28 |
| 7. Prestaciones sociales | | 70.025.696,85 | 71.251.713,97 |
| 8. Gastos de personal | | 16.278.179,58 | 15.858.837,57 |
| 9. Transferencias y subvenciones concedidas | | 59.789.302,65 | 60.379.088,19 |
| 10. Aprovisionamientos | | 6.411.227,10 | 6.410.553,75 |
| 11. Otros gastos de gestión | | 15.161.233,60 | 14.429.640,75 |
| 12. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | | | |
| 13. Intereses pagados | | 1.102,31 | 3.158,05 |
| 14. Otros pagos | | 2.664.000,22 | 6.000,00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B) | | 13.287.301,79 | 14.221.842,33 |
| II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | -8.173.846,99 | -4.670.698,11 |
| C) Cobros | | 14.162.196,45 | 60.528.652,83 |
| 1. Venta de inversiones reales | | | |
| 2. Venta de activos financieros | | 13.883.476,76 | 60.424.660,00 |
| 3. Otros cobros de las actividades de inversión | | 278.719,69 | 103.992,83 |
| D) Pagos | | 22.336.043,44 | 65.199.350,94 |
| 4. Compra de inversiones reales | | 833.960,35 | 728.637,89 |
| 5. Compra de activos financieros | | 21.369.809,74 | 64.283.193,25 |
| 6. Otros pagos de las actividades de inversión | | 132.273,35 | 187.519,80 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D) | | -8.173.846,99 | -4.670.698,11 |
| III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINALIZACIÓN | | | |
| E) Aumentos en el patrimonio | | | |
| 1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias | | | |
| F) Pagos a la entidad o entidades propietarias | | | |
| 2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias | | | |
| Cobros por emisión de pasivos financieros: | | | |
| 3. Préstamos recibidos | | | |
| 4. Otras deudas | | | |
| H) Pagos por reembolso de pasivos financieros | | | |
| 5. Préstamos recibidos | | | |
| 6. Otras deudas | | | |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H) | | | |
| IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN | | 847,20 | 22.560,14 |
| I) Cobros pendientes de aplicación | | 847,20 | 22.560,14 |
| J) Pagos pendientes de aplicación | | | |
| Flujos netos del efectivo pendientes de clasificación (+I-J) | | 847,20 | 22.560,14 |
| V. EFECTOS DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | | | |
| VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V) | | 5.114.302,00 | 9.573.704,36 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | | 30.943.215,59 | 21.368.511,23 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio | | 36.057.517,59 | 30.942.215,59 |

**V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2013**

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| CAPÍTULO | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | | GASTOS COMPROMETIDOS (4) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5) | PAGOS (6) | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6) | REMANENTES DE CRÉDITO DE CRÉDITO (8=3-5) |
|----------|------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------|---|--|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVAS (3=2+1) | DEFINITIVAS (3=2+1) | | | | | |
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 16.427.040,00 | | 16.427.040,00 | 16.298.127,62 | 16.298.127,62 | 16.287.601,04 | 30.526,58 | 128.912,38 | |
| 2 | GAST.CORRIENT.BIENES Y SERV. | 24.068.510,00 | -1.083.660,00 | 22.984.850,00 | 21.318.040,46 | 21.318.040,46 | 20.285.312,92 | 1.032.727,54 | 1.666.809,54 | |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | 4.000,00 | | 4.000,00 | 1.102,31 | 1.102,31 | 1.102,31 | | 2.897,69 | |
| 4 | TRANSFERENC. CORRIENTES | 148.544.320,00 | 155.710,94 | 148.700.030,94 | 121.361.209,53 | 121.361.209,53 | 121.245.130,41 | 116.079,12 | 27.338.821,41 | |
| 6 | INVERSIONES REALES | 446.890,00 | | 1.446.890,00 | 811.604,11 | 811.604,11 | 292.969,13 | 518.634,98 | 635.285,89 | |
| 7 | TRANSFERENC. DE CAPITAL | 157.500,00 | 8.924.257,54 | 9.081.757,54 | 9.081.757,54 | 9.081.757,54 | 9.081.757,54 | | | |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 16.275.650,00 | | 16.275.650,00 | 14.401.920,45 | 14.401.920,45 | 14.401.920,45 | | 1.873.729,55 | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | |
| | TOTAL PRESUPUESTO | 205.923.910,00 | | 214.920.218,48 | 183.273.762,02 | 183.273.762,02 | 181.575.793,80 | 1.697.968,22 | 31.646.456,46 | |

2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | DESCRIPCIÓN | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS | | | | DERECHOS RECONOCIDOS ANULADOS (5) | DERECHOS CANCELADOS (6) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7=4-5-6) | RECAUDACIÓN NETA (8) | DERECHOS PEND. DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9=7-8) | EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN (10) |
|----------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---|---------------------------------|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVAS (3=2+1) | DERECHOS RECONOCIDOS (4) | | | | | | |
| 1 | COTIZACIONES SOCIALES | 197.257.430,00 | | 197.257.430,00 | 180.859.575,54 | 2.532.327,21 | 876.811,68 | 177.450.436,65 | 172.945.599,32 | 4.504.837,33 | -19.506.993,35 |
| 3 | TASAS Y OTROS INGRESOS | 1.980.000,00 | | 1.980.000,00 | 4.799.656,02 | 24.306,58 | 4.775.349,44 | 4.095.192,53 | 680.156,91 | 2.795.349,44 | |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 300.000,00 | | 300.000,00 | 372.840,40 | | 372.840,40 | 372.840,40 | 372.050,94 | 789,46 | 72.840,40 |
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | 2.564.070,00 | | 2.564.070,00 | 4.172.191,44 | | 4.172.191,44 | 4.172.191,44 | 4.172.191,44 | | 1.608.121,44 |
| 6 | ENAJENACION DE INVERSIONES REALES | | | | | | | | | | |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1.760.000,00 | | 1.760.000,00 | | | | | | | -1.760.000,00 |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 2.082.410,00 | | 2.082.410,00 | 7.339.281,10 | | 7.339.281,10 | 7.339.281,10 | 7.339.281,10 | | 5.276.871,10 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | | |
| | TOTAL PRESUPUESTO | 205.923.910,00 | | 205.923.910,00 | 197.543.544,50 | 2.556.633,79 | 876.811,68 | 194.110.099,03 | 188.924.315,33 | 5.185.763,70 | -1.813.810,97 |

3. RESULTADO PRESUPUESTARIO

| CONCEPTOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|
| a. Operaciones corrientes | 186.770.817,93 | 158.978.479,92 | | 27.792.338,01 |
| b. Operaciones de capital | | 9.893.361,65 | | -9.893.361,65 |
| 1. Total operaciones no financieras (a+b) | 186.770.817,93 | 168.871.841,57 | | 17.898.976,36 |
| d. Activos financieros | 7.339.281,10 | 14.401.920,45 | | -7.062.639,35 |
| e. Pasivos financieros | | | | |
| 2. Total operaciones financieras (d+e) | 7.339.281,10 | 14.401.920,45 | | -7.062.639,35 |
| I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2) | 194.110.099,03 | 183.273.762,02 | | 10.836.337,01 |
| AJUSTES: | | | | |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado | | | 8.924.257,54 | |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio | | | | |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio | | | | |
| II. TOTAL AJUSTES(II = 3+4-5) | | | 8.924.257,54 | |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II) | | | | 19.760.594,55 |

VI. RESUMEN DE LA MEMORIA

VI.1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

Organización y Actividad

Norma de creación de la entidad.

Con fecha 28/12/06 la Secretaría de Estado de la Seguridad Social autorizó, con efectos 1 de enero de 2007, la fusión de "SAT", Mutua de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social nº 16 y de "MUTUA EGARA", Mutua de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social nº 85

La fusión se autorizó al amparo de lo dispuesto en los artículos 47,48 y 49 del Reglamento General sobre la colaboración en la gestión de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social, aprobado por el Real Decreto 1993/1995, de 7 de diciembre, según la redacción dada por el Real Decreto 250/1997, de 21 de febrero.

Actividad de la entidad, régimen jurídico, económico-financiero y de contratación.

La colaboración en la gestión del sistema de la Seguridad Social por parte de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social viene regulada en el Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social, Real Decreto 1/1994 de 20 de junio, en Título II, Capítulo VII, Sección IV Subsección II (artículos 67 a 76) y en sus disposiciones adicionales undécima y trigésima cuarta, así como al Reglamento sobre la Colaboración de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales, Real Decreto 1993/1995 de 7 de diciembre, y sus disposiciones de aplicación y desarrollo.

La Ley General de la Seguridad Social establece que la colaboración comprende las siguientes actividades:

- a. La colaboración en la gestión de contingencias de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales.
- b. La realización de actividades de prevención, recuperación y demás previstas en la presente Ley. Las actividades que las mutuas puedan desarrollar como Servicio de Prevención ajeno se regirán por lo dispuesto en la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales, y en sus normas reglamentarias de desarrollo.
- c. La colaboración en la gestión de la prestación económica de incapacidad temporal derivada de contingencias comunes.
- d. Las demás actividades, prestaciones y servicios de seguridad social que les sean atribuidas legalmente.

La Ley 32/2010, de 5 de agosto, por la que se establece un sistema específico de protección por cese de actividad de los trabajadores autónomos, regula en su artículo 16 que corresponde a las Mutuas de Accidentes y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social, la gestión de las funciones y servicios derivados de la prestación económica por cese de actividad.

Las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales forman parte del sector público estatal como se regula en el artículo 2.1.d) de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria y en consecuencia se somete al régimen presupuestario, económico-financiero, de contabilidad, intervención y de control financiero regulado por la misma.

Por lo que se refiere a su régimen de contratación, ha de señalarse que la entidad está incluida dentro del ámbito subjetivo regulado en el artículo 3.1.g del Texto

refundido de la Ley de Contratos del Sector Público aprobado por Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, con la consideración de poder adjudicador no Administración Pública.

En el ejercicio, EGARSAT no se han realizado servicios públicos gestionados de forma indirecta, entendiéndose por éstos, los contratos gestión de servicios públicos que contempla el art. 277 del Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de contratos del Sector Público.

Descripción de las principales fuentes de ingresos y, en su caso, tasas y precios públicos percibidos.

Las principales fuentes de ingresos son las siguientes:

- Cotizaciones sociales que recibe de la Tesorería General de la Seguridad Social por los abonos de cuotas recaudadas por su actividad de colaboración en la gestión de las contingencias profesionales, contingencias comunes y cese de actividad de trabajadores autónomos.
- Ingresos financieros derivados de cuentas corrientes y activos financieros.
- Facturación de servicios sanitarios a terceros no protegidos por la Mutua, o cuando existe un tercero obligado al pago.

La Mutua no cobra tasas y/o precios públicos.

Operaciones sujetas a IVA y porcentaje de prorrata.

La actividad de la Mutua como colaboradora de la Seguridad Social está exenta del Impuesto sobre el Valor Añadido. La mutua no aplica ninguna regla de prorrata por cuanto no se deduce cantidad alguna por las cuotas soportadas del Impuesto sobre el Valor Añadido.

Estructura organizativa de la entidad, señalando en su caso, las distintas subentidades contables en que se organiza la entidad, así como, la forma de coordinación existente entre los sistemas contables de aquellas con el sistema central.

La Mutua es una entidad contable dotada de personalidad jurídica y presupuesto propio que debe formar y rendir cuentas. La Mutua gestiona dos patrimonios diferentes, el patrimonio de la Seguridad Social en sentido estricto y el patrimonio privativo o histórico. Esta dualidad patrimonial implica un registro contable diferente de la actividad desarrollada por dichos patrimonios y la presentación de estados financieros anuales distintos para cada uno de ellos, así como del conjunto de ambos patrimonios mediante la integración tanto del Balance como la cuenta del resultado económico patrimonial de los mismos.

A los Servicios centrales de la Mutua le incumbe el registro de las operaciones que se producen en el conjunto de la entidad, en consecuencia el modelo contable es centralizado.

Principales responsables de la Entidad:

DIRECTOR-GERENTE

D. ALBERT DUAIGUES MESTRES

COMPONENTES DE LA JUNTA DIRECTIVA

MIEMBROS

D.ANTONI CAPELLA GALÍ
D.JOSEP CASAS BEDÓS
D.JAUME COLOM-NOGUERA CASTELLVÍ
D.MIQUEL MARTÍ ESCURSELL
D.RAMON ALBERICH FERRER
D.JOSEP BETRIU PI
D.ANTONI ABAD POUS
D.CARLOS GARRIGA SELS
D.FAUSTO SAN JOSÉ TORRAS
D.JAVIER VELA HERNÁNDEZ
D.JOSEP ARMENGOL TORRELLA
D.JOAN COROMINAS GUERIN
D.CARLOS ALCALÁ AROCA

CARGOS

Presidente
Vicepresidente 1º
Vicepresidente 2º
Vicepresidente 3º
Secretario
Vicesecretario
Vocal 1º
Vocal 2º
Vocal 3º
Vocal 4º
Vocal 5º
Vocal 6º
Representante trabajadores

COMPONENTES DE LA COMISIÓN DE CONTROL Y SEGUIMIENTO

| | |
|---------------------------------|------------|
| D.ANTONI CAPELLA GALÍ | Presidente |
| D.GABRIEL TORRAS BALCELL | CEO |
| D.FRANCESC GARCIA PLANAS-MARCET | CEO |
| D.JORDI CASAS CADEVALL | CEO |
| D.IGNASI AMAT GARRIGA | CEO |
| D.ANGEL DE DIOS MURILLO | UGT |
| D.MARCO A. LÓPEZ ACEBES | UGT |
| D.PERE CREUS MARTÍNEZ | CCOO |
| D.FRANCESC MONTORO BROTONS | CCOO |
| D.SILVIA CEGARRA LESCORZ | CCOO |
| D.ALBERT DUAIGUES MESTRES | Secretario |

COMPONENTES DE LA COMISIÓN DE PRESTACIONES ESPECIALES

| | |
|--------------------------|------------|
| D.ANTONI FEINER SANÉ | Presidente |
| D.AUGUST SERRA FERRER | Secretario |
| D.LORENZO LOZANO MORALES | Vocal |
| D.PERE NIETO GONZÁLVEZ | Vocal |

ESTRUCTURA ORGANIZATIVA DE LA ENTIDAD

DIRECTOR GERENTE
ADJUNTO A DIRECCIÓN

DIRECCIONES:

GESTIÓN SANITARIA
FINANZAS
RECURSOS HUMANOS
SERVICIOS JURÍDICOS Y PRESTACIONES
ORGANIZACIÓN Y RED TERRITORIAL
SISTEMAS DE INFORMACIÓN

Número medio de empleados durante el ejercicio y a 31 de diciembre.

Se adjunta a continuación cuadro con la plantilla media y a 31 de diciembre.

Porcentaje y valoración de la participación en aquellos entes mancomunados en los que participe.

Mutua Egarsat Matepss nº 276 forma parte de la Entidad Mancomunada Suma Intermutual en un porcentaje del 18,3255%, que representa un importe de 44.118,74 euros.

**PERSONAL
EJERCICIO 2013**

Mutua: MUTUA Nº 276 - EGARSAT

| MATEPSS Y ENTES MANCOMUNADOS | PLANTILLA MEDIA | | PLANTILLA A 31 DE DICIEMBRE | |
|---|-----------------|---------|-----------------------------|---------|
| | HOMBRES | MUJERES | HOMBRES | MUJERES |
| PERSONAL LABORAL FIJO..... | 116 | 223 | 116 | 222 |
| Director Gerente..... | 1 | | 1 | |
| Directivos no sujetos a Convenio Colectivo..... | | | | |
| Directivos sujetos a Convenio Colectivo..... | 5 | 1 | 5 | 1 |
| Otro personal..... | 110 | 222 | 110 | 221 |
| PERSONAL LABORAL EVENTUAL..... | 7 | 11 | 6 | 11 |
| SUBTOTAL..... | 123 | 233 | 122 | 234 |
| TOTAL..... | | 356 | | 356 |

VI.2 Bases de presentación de las cuentas

Imagen fiel:

Con el fin de que las cuentas anuales de la entidad muestren la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial, y de la ejecución del presupuesto, han sido elaboradas aplicando de forma sistemática y regular los requisitos de información, principios y criterios contables recogidos en el marco conceptual de la contabilidad de las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social de la Primera parte de la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a las citadas entidades.

Comparación de la información:

Las cifras del ejercicio que se cierra y las correspondientes al ejercicio inmediatamente anterior de los documentos de las cuentas anuales que incluyen información comparativa, son comparables al no existir causa alguna que lo impida.

Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores.

Durante el ejercicio 2013, no se han producido cambios en criterios de contabilización pero se ha procedido a corregir el efecto ocasionado por la información suministrada por la Tesorería General de la Seguridad Social correspondiente a deuda, aplazamientos y moratoria, lo que ha supuesto, de acuerdo con la Norma de reconocimiento y valoración 18ª "Cambios en criterios y estimaciones contables y errores", un ajuste con efectos retroactivos en la cuenta 120 "Resultados de ejercicios anteriores" por importe de 8.337.286,70€. Adicionalmente se han realizado anulaciones por importe de 2.687,37€.

Del efecto anterior, el importe correspondiente al ejercicio 2012, y reflejado en la cuenta del resultado económico-patrimonial en el apartado de ajustes de resultado del ejercicio anterior, asciende a un importe 608.306,86€.

Así mismo se ha realizado un abono en la cuenta 120 "Resultados de ejercicios anteriores", por importe de 1.363.254,52€ correspondiente a Auditorías.

La minoración de los ingresos totales, en comparación con los del ejercicio precedente, es consecuencia del tratamiento individualizado de deudores por derechos reconocidos de ejercicios anteriores, de acuerdo con lo indicado en el informe de cuentas 2013 de la Intervención General de la Seguridad Social.

Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

Durante el ejercicio 2013, no se han producido cambios en estimaciones contables.

VI.3 Normas de reconocimiento y valoración

Inmovilizado material

El inmovilizado material de la Mutua es adquirido a terceros por lo que su valoración inicial se realiza por su precio de adquisición. Los desembolsos posteriores se añaden al valor contable cuando es probable que se deriven rendimientos económicos futuros, en cambio los desembolsos destinados a reparaciones y mantenimiento del inmovilizado material para restaurar o mantener los rendimientos económicos futuros se reconocen como gasto en el resultado del ejercicio.

La valoración posterior del inmovilizado material se realiza por el modelo del coste.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza por el método de cuota lineal tomando como vida útil el período máximo establecido en las tablas de amortización de la normativa vigente relativa a la regulación del Impuesto de Sociedades de acuerdo a la Resolución de 14 de diciembre de 1999 de la Intervención General de la Administración del Estado.

Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. Los desembolsos posteriores se añaden al valor contable cuando es probable que se deriven rendimientos económicos futuros. Cualquier otro desembolso posterior se reconoce como un gasto en el resultado del ejercicio.

Todo el inmovilizado intangible de la Mutua tiene una vida útil definida. Se amortizan por el método de cuota lineal aplicando la misma Resolución que para el inmovilizado material.

La valoración posterior del inmovilizado intangible se realiza por el modelo del coste.

Aplicaciones informáticas:

Se incluyen en el activo el importe satisfecho por programas informáticos o el derecho de uso de los mismos.

Inversiones realizadas sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento operativo:

La amortización de estos elementos se realiza en función de la vida útil de las inversiones realizadas.

Arrendamientos

Todos los contratos de arrendamiento son operativos. Las cuotas derivadas de los arrendamientos se reconocen como gasto en el resultado del ejercicio en el que se devengue durante el plazo del arrendamiento.

Activos y pasivos financieros

Los activos financieros se han clasificado de acuerdo con la norma de reconocimiento y valoración 7ª en los siguientes apartados:

Créditos y partidas a cobrar:

Incorpora los saldos en efectivo y activos líquidos equivalentes, los créditos derivados de la actividad habitual, las imposiciones a plazo y las fianzas y depósitos constituidos.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento:

Se han incluido todos los valores representativos de deuda al tener un vencimiento fijo y flujos de efectivo determinado, negociados en un mercado activo. La entidad tiene la intención efectiva y la capacidad financiera para conservarlos hasta su vencimiento.

Inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas:

Incorpora la participación en la Entidad Mancomunada Suma Intermutual.

Los activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan como resultado del ejercicio utilizando el método del tipo de interés efectivo.

La corrección valorativa por el deterioro de derechos reconocidos por recaudación se ha realizado de conformidad con lo establecido en el apartado 3 de la Resolución de 14 de diciembre de 1999, de la Intervención General de la Administración del Estado, por lo que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio, modificada por la Resolución de 26 de noviembre de 2003, de la Intervención General de la Administración del Estado.

De la misma manera se ha contabilizado el deterioro de la deuda aplazada exceptuando la garantizada y la correspondiente a organismos públicos, conforme a lo establecido en la Resolución de 14 de diciembre de 1999.

No ha sido necesario realizar corrección valorativa en el resto de deudores por operaciones de gestión y otras cuentas a cobrar.

No ha sido necesaria la realización de correcciones valorativas en los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento ni en las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Los pasivos financieros se han clasificado de acuerdo con la norma de reconocimiento y valoración 8ª entre débitos y partidas a pagar por operaciones derivadas de la actividad habitual y otros débitos y partidas a cobrar.

Los pasivos financieros se valoran por su valor nominal al no existir tipo de interés contractual.

Ingresos y gastos

Los ingresos se reconocen en función del punto 12ª y 13ª de las normas de reconocimiento y valoración del plan.

Los gastos se reconocen en función de la corriente real de los bienes y servicios y no en el momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Provisiones y contingencias

La Mutua reconoce una provisión cuando se da la totalidad de las siguientes condiciones:

- a) La entidad tiene una obligación presente (ya sea legal, contractual o implícita) como resultado de un suceso pasado;
- b) es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen rendimientos económicos o potencial de servicio para cancelar tal obligación; y
- c) puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación

En el ejercicio se ha registrado la provisión para contingencias en tramitación que comprende la parte no reasegurada del importe presunto de las prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia que, habiéndose iniciado las actuaciones necesarias en orden a su concesión a los accidentados o afectados de enfermedad profesional, o a sus beneficiarios, se encuentran pendientes de reconocimiento al final del ejercicio. A este importe se añade el importe presunto de las responsabilidades derivadas de los expedientes de prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia que hayan sido recurridos en vía administrativa o judicial. Dicho importe será el resultante de adicionar al montante de los expedientes objeto de recurso por parte de la Mutua, el resultado de aplicar a los expedientes recurridos por los trabajadores, o sus beneficiarios, el porcentaje derivado de la serie temporal histórica de demandas falladas en contra de la Mutua en los cinco años anteriores.

Transferencias y subvenciones

Las transferencias y subvenciones concedidas se contabilizan como gastos en el momento en que se tengan constancia de que se han cumplido las condiciones establecidas para su percepción.

Las transferencias y subvenciones recibidas se reconocen como ingreso en el momento que exista un acuerdo individualizado de concesión y que se hayan cumplido las condiciones asociadas a su disfrute y no existan dudas razonables sobre su percepción.

Las transferencias y subvenciones de carácter monetario se valoran por el importe concedido.

Actividades conjuntas

Egarsat participa en Suma Intermutual constituida como persona jurídica independiente.

VI.4. INMOVILIZADO MATERIAL

| PARTIDA DE BALANCE | DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS | DISMINUCIONES POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO | INCREMENTO POR REVALORIZACIÓN EN EL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--|------------------|---|--|------------------------------|---|---------------------|
| 1. | Terrenos | 1.741.996,23 | | | | | | | | 1.741.996,23 |
| 2. | Construcciones | 5.218.426,23 | 51.186,44 | | | | | -61.165,06 | | 5.208.447,61 |
| 5. | Otro Inmov. Mat. | 3.079.795,89 | 428.018,75 | | -9.294,25 | | | -612.397,23 | | 2.887.123,16 |
| 6. | Inmov. Curso y antic. | | | | | | | | | |
| | TOTAL | 10.040.218,35 | 480.205,19 | | -9.294,25 | | | -673.562,29 | | 9.837.567,00 |

Inmovilizado material

Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados:

La dotación a la amortización de los elementos del inmovilizado se realiza, aplicando los parámetros contenidos en la Resolución de 14 de diciembre de 1999 de la Intervención General de la Administración del Estado.

| Descripción | Años | % Anual |
|-------------------------------|------|---------|
| Terrenos y bienes naturales | 0 | 0,00% |
| Construcciones Sanitarias | 100 | 1,00% |
| Maquinaria | 14 | 7,14% |
| Aparatos médico-asistenciales | 10 | 10,00% |
| Instalaciones técnicas | 18 | 5,55% |
| Mobiliario | 20 | 5,00% |
| Equipos de oficina | 14 | 7,14% |
| Mobiliario médico-asistencial | 18 | 5,56% |
| Equipos informáticos | 8 | 12,50% |
| Elementos de Transporte | 14 | 7,14% |
| Otro inmovilizado material | 10 | 10,00% |

VI.5. ACTIVOS FINANCIEROS: ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN

| CLASES CATEGORÍAS | ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO | | | | | | ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | | TOTAL | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|-----------|---------------|----------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------|-----------|------------|---------------------------|------------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|-------------------|------------|------------|------------|---------------|
| | INVERSIONES EN PATRIMONIO | | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | | OTRAS INVERSIONES | | | INVERSIONES EN PATRIMONIO | | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | | OTRAS INVERSIONES | | | | |
| | E.J. 2013 | E.J. 2012 | E.J. 2013 | E.J. 2013 | E.J. 2012 | E.J. 2013 | E.J. 2013 | E.J. 2012 | E.J. 2013 | E.J. 2013 | E.J. 2012 | E.J. 2013 | E.J. 2013 | E.J. 2012 | E.J. 2013 | E.J. 2012 | E.J. 2013 | E.J. 2012 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Créditos y partidas a cobrar | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | | | 69.271.307,82 | | 59.751.274,29 | | | | 271.145,49 | | 396.777,85 | | | | | | 146.177,98 | | 444.239,25 | |
| Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 44.118,74 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Activos financieros disponibles para la venta | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 44.118,74 | 44.118,74 | 69.271.307,82 | 59.751.274,29 | 271.145,49 | 396.777,85 | | | 271.145,49 | | 396.777,85 | | | | | 146.177,98 | | 444.239,25 | 841.017,10 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 417.323,47 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 82.542.403,42 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 75.761.078,44 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 44.118,74 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 83.003.845,63 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 76.646.214,28 |

VI.6. PASIVOS FINANCIEROS: SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS. RESUMEN POR CATEGORÍAS

| CLASES CATEGORÍAS | LARGO PLAZO | | | | | | CORTO PLAZO | | | | | | TOTAL | | | | | | | |
|---------------------------|---------------------------------|-------|------|--------------|------|-------|---------------------------------|-------|------|--------------|------|-------|-------|-------|------------|--|--|--|--|------------|
| | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | | OTRAS DEUDAS | | | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | | OTRAS DEUDAS | | | TOTAL | | | | | | | |
| | 2013 | 2.012 | 2013 | 2.012 | 2013 | 2.012 | 2013 | 2.012 | 2013 | 2.012 | 2013 | 2.012 | 2013 | 2.012 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DEUDAS A COSTE AMORTIZADO | | | | | | | | | | | | | | | 540.991,22 | | | | | 540.991,22 |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | 540.991,22 | | | | | 540.991,22 |

VI.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

| <u>CONCEPTO</u> | <u>IMPORTE</u> | <u>NORMATIVA</u> |
|--|----------------------|--|
| <u>Transferencias y subvenciones concedidas</u> | 48.642.886,74 | |
| TRANSFERENCIAS A EMPRESAS | | |
| Entrega de botiquines a las empresas para la primera atención de los accidentes de trabajo | 59.308,88 | Orden TAS/2947/2007 de 8 de octubre Resolución de 27 de agosto de 2008 |
| TRANSFERENCIAS A LA TESORERÍA GRAL DE LA S.S. | | |
| Formación a trabajadores autónomos para el cese de actividad | 24.454,34 | Ley 32/2010 de 5 de agosto Real Decreto 1541/2011 de 31 de octubre |
| Aportaciones para el sostenimiento de los servicios comunes | 15.349.697,07 | Ley General de la S.S. Texto refundido 1994 R.D.L. 1/1994 Reglamento General de Cotización y Liquidación de la S.S. Reglamento General de Recaudación de la S.S. |
| Cuotas de reaseguro de accidentes de trabajo | 15.273.795,96 | Ley General de la S.S. Texto refundido 1994 R.D.L. 1/1994 Reglamento General de Cotización y Liquidación de la S.S. Reglamento General de Recaudación de la S.S. |
| Capitales renta | 17.899.763,00 | Ley General de la S.S. Texto refundido 1994 R.D.L. 1/1994 Reglamento General de Cotización y Liquidación de la S.S. Reglamento General de Recaudación de la S.S. |
| OTRAS TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DEL SISTEMA | | |
| Liquidación de gastos a la entidad mancomunada Suma Intermutual | 28.017,49 | Estatutos de Suma Intermutual, Entidad Mancomunada de Mutuas de A.T. y E.P. de la S.S. nº 69 |
| AYUDAS GENÉRICAS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | | |
| A miembros de las comisiones de control y seguim. y de las de prestaciones especiales | 7.850,00 | Orden TIN/246/2010 de 4 de febrero |

VI.8. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

| PARTIDA DEL BALANCE | SALDO INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| CUENTA 149 | 632.736,72 | 554.421,25 | | 1.187.157,97 |
| CUENTA 584 | 15.744.644,30 | 18.446.335,61 | 15.744.644,30 | 18.446.335,61 |
| TOTAL | 16.377.381,02 | 19.000.756,86 | 15.744.644,30 | 19.633.493,58 |

Provisiones y contingencias

Provisión para contingencias en tramitación

La provisión para contingencias en tramitación comprende la parte no reasegurada del importe presunto de las prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia que, habiéndose iniciado las actuaciones necesarias en orden a su concesión a los accidentados o afectados de enfermedad profesional, o a sus beneficiarios, se encuentren pendientes de reconocimiento al final del ejercicio.

En el caso de prestaciones de incapacidad permanente y con carácter general, se entiende que se han iniciado dichas actuaciones cuando la entidad ha presentado la correspondiente propuesta formal, con especificación del grado de incapacidad previsto, ante el órgano competente de la Administración, para su evaluación y, en su caso, reconocimiento.

En el caso de prestaciones por incapacidad permanente total cualificada se entienden iniciadas las mencionadas actuaciones en el momento en que el incremento es solicitado por el accidentado, siempre y cuando se reúnan los restantes requisitos exigidos al efecto.

Por lo que se refiere a las prestaciones derivadas de muerte, se incluyen también en la provisión aquéllas cuyo hecho causante y presentación de partes de accidentes en la mutua se ha producido antes de finalizar el ejercicio correspondiente.

Las valoraciones monetarias se efectúan aplicando las tarifas elaboradas por la Tesorería General de la Seguridad Social en aplicación de la Orden TAS/4054 de 27 de diciembre y la Orden TIN/2124/2010 de 28 de julio, que establecen los criterios técnicos para la liquidación de capitales coste de pensiones.

Al importe calculado según los párrafos anteriores se añade el importe presunto de las responsabilidades derivadas de los expedientes de prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia que han sido recurridos en vía administrativa o judicial. Dicho importe es el resultante de añadir al montante de los expedientes objeto de recurso por parte de la mutua, el resultado de aplicar a los expedientes recurridos por los trabajadores, o sus beneficiarios, el porcentaje derivado de la serie temporal histórica de demandas falladas en contra de la mutua en los cinco ejercicios anteriores.

Otras provisiones a largo plazo

Como consecuencia del Real decreto-ley 20-2012 de 14 de julio se ha realizado una provisión, teniendo en cuenta que

- 1) la Sala de lo Social de la Audiencia Nacional duda de la constitucionalidad de la supresión de la paga extraordinaria recogida en el artículo 2 del mencionado Real decreto-ley, ya que tal como ha aclarado el Tribunal Supremo, las gratificaciones extraordinarias constituyen una manifestación del salario diferido y se devengan día a día.
- 2) En cumplimiento del artículo 2.4 del Real Decreto-Ley 20/2012, de 14 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad determina que:

“Las cantidades derivadas de la supresión de la paga extraordinaria y de las pagas adicionales de complemento específico o pagas adicionales equivalentes de acuerdo con lo dispuesto en este artículo se destinarán en ejercicios futuros a realizar aportaciones a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación, con sujeción a lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y en los términos y con el alcance que se determine en las correspondientes leyes de presupuestos.”

Se establece la obligatoriedad de efectuar dichas aportaciones sujeto a los condicionantes de la Ley Orgánica 2/2012 y según lo que se establezca en las correspondientes leyes de presupuestos, por lo que se desconoce el momento exacto en el que será posible realizar la futura aportación.

En la norma de reconocimiento y valoración 14ª determina que debe reconocerse una provisión cuando se den la totalidad de las condiciones siguientes:

Que la entidad tenga una obligación presente (ya sea legal, contractual o implícita) como resultado de un suceso pasado;

Que sea probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen rendimientos económicos o potencial de servicio para cancelar tal obligación; y

Que puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El artículo 2.4 del Real Decreto impone una obligación legal de destinar el importe correspondiente a la paga extraordinaria a una aportación futura condicionada al cumplimiento de los requisitos establecidos, por lo que es evidente que la entidad tendrá que desprenderse de recursos en un futuro, que coincidirán con el importe de la paga extraordinaria no liquidada.

Se evidencia que nuestra Entidad cumple todos los condicionantes indispensables que la obligan a efectuar la correspondiente provisión, al cumplir los requisitos establecidos en Ley Orgánica 2/2012, disponiendo de una clara estabilidad y sostenibilidad financiera de nuestro presupuesto, hecho que entendemos, condiciona el devengo de la responsabilidad según lo dispuesto en el artículo 2.4 del RDL 20/2012.

Nos encontramos ante un pasivo real, contrastable, definido y exactamente cuantificado, cuya responsabilidad nace en el mismo momento en que las circunstancias que lo definen, evidencian la obligación del reconocimiento contable de su devengo.

En el ejercicio 2013 se ha realizado una provisión del gasto de nómina correspondiente al 2º semestre del año 2013 que no ha sido liquidado a los empleados de esta entidad, por criterio de prudencia y según la interpretación del informe de auditoría correspondiente al año 2012 con motivo de la aplicación del Real Decreto-ley 8/2010, de 20 de mayo, por el que se adoptan medidas extraordinarias para la reducción del déficit público, (quedando afectadas las actualizaciones de IPC de los años 2011 y 2012 y adicionalmente la minoración del 5-8% contemplada en el Real Decreto-ley 8/2010)

Esta entidad considera que dicha provisión tiene su fundamento en que existe una obligación implícita con sus empleados por la cuantía no liquidada, ya que existen procesos judiciales abiertos a través de las representaciones sindicales de los trabajadores. Dichos procesos judiciales, encaminados a obtener una conformidad judicial correspondiente para proceder a liquidar dicho gasto de nómina a sus trabajadores, han creado una expectativa válida a los empleados de esta entidad.

Cabe señalar que el importe provisionado deriva de una estimación fiable del importe de la obligación, se ha obtenido de un cálculo individualizado para cada trabajador.

Otras contingencias

Siguiendo lo dispuesto en el Informe de Auditoría de Cuentas del ejercicio 2012, procedemos a informar de la existencia del apartado III.2.2 de "Resultados del Trabajo", a efectos de cualquier responsabilidad patrimonial derivada del contenido de dicho apartado, referente al incumplimiento de las restricciones presupuestarias en materia salarial por un importe total de 816.198,91 €. En el ejercicio 2013, a partir del segundo semestre, se ha aplicado el criterio establecido por la Auditoría.

VI.9.b. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

| Nº DE CUENTAS | COMPONENTES | EJERCICIO 2013 | | EJERCICIO 2012 | |
|---|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | | | |
| 57, 556 | 1. (+) Fondos líquidos | | 12.583.423,37 | | 7.891.238,15 |
| | | | | | |
| | 2. (+) Derechos pendientes de cobro | | 44.152.674,38 | | 41.443.160,78 |
| 430 | - (+) del Presupuesto corriente | 5.185.783,70 | | 6.330.379,50 | |
| 431 | - (+) de Presupuestos cerrados | 11.398.184,28 | | 10.248.517,72 | |
| 440, 449, 456, 470, 471, 472, 550, 5661 | - (+) de operaciones no presupuestarias | 27.568.706,40 | | 24.864.263,56 | |
| | | | | | |
| | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago | | 3.073.385,52 | | 3.315.021,62 |
| 400 | - (+) del Presupuesto corriente | 1.697.968,22 | | 2.023.575,52 | |
| 401 | - (+) de Presupuestos cerrados | | | | |
| 180, 185, 410, 419, 456, 475, 476, 477, 550, 560, 561 | - (+) de operaciones no presupuestarias | 1.375.417,30 | | 1.291.446,10 | |
| | | | | | |
| | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación | | -22.944,92 | | -22.560,14 |
| 554, 559 | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 22.944,92 | | 22.560,14 | |
| 555, 5582 | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | | | | |
| | I. Remanente de tesorería total (1+2-3+4) | | 53.639.767,31 | | 45.996.817,17 |
| | II. Exceso de financiación afectada | | | | |
| 298, 490, 598 | III. Saldos de dudoso cobro | | 14.592.717,99 | | 15.154.063,91 |
| | IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III) | | 39.047.049,32 | | 30.842.753,26 |

VI.9.c. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

| CONCEPTO | IMPORTE | | TOTAL |
|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | AT Y EP | IT C/C | |
| 1. Gastos presupuestarios | 10.071.189,12 | 2.698.382,29 | 12.769.571,41 |
| 2. Gastos por amortizaciones | 273.300,80 | 71.414,95 | 344.715,75 |
| TOTAL | 10.344.489,92 | 2.769.797,24 | 13.114.287,16 |

VI.9.d. Balance de resultado e informe de gestión

La información relativa a los indicadores y objetivos aparece en el informe S121, en el cual se detallan todos los valores previstos y realizados en cada uno de los programas, así como su grado de realización.

En cuanto a la valoración económica de dichos indicadores y objetivos, informe S122, tenemos que anotar que no es posible disponer de esa información.

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 1102

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|---|--------------|--------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 01 CONSEGUIR UNA DURACIÓN MEDIA MÁXIMA, EN DÍAS, DE CADA PROCESO DE I.T. | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | - | 40,00 | 36,33 | -3,67 | -9,18 |
| 01 CONSEGUIR UNA DURACIÓN MEDIA MÁXIMA, EN DÍAS, DE CADA PROCESO DE I.T. | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 19 NUM. DE PROCESOS DE IT CUYA ALTA MÉDICA SE HAYA PRODUCIDO EN EL EJERCICIO | 68.080,00 | 57.676,00 | -10.404,00 | -15,28 |
| 01 CONSEGUIR UNA DURACIÓN MEDIA MÁXIMA, EN DÍAS, DE CADA PROCESO DE I.T. | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 20 NUM. DE DÍAS DE BAJA RELATIVOS A PROCESOS CUYA ALTA MÉDICA SE HAYA PRODUCIDO EN EL EJERCICIO | 2.723.342,00 | 2.095.556,00 | -627.786,00 | -23,05 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 02 NO SUPERAR UN PORCENTAJE DE PROCESOS DE IT RESPECTO A LOS AFILIADOS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | - | 1,26 | 1,11 | -0,15 | -11,90 |
| 02 NO SUPERAR UN PORCENTAJE DE PROCESOS DE IT RESPECTO A LOS AFILIADOS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 21 NUM. DE PROCESOS EN LOS QUE EL ÚLTIMO DÍA DEL PERÍODO EL PACIENTE SE ENCUENTRA EN SITUACIÓN DE BAJA | 5.835,00 | 5.159,00 | -676,00 | -11,59 |
| 02 NO SUPERAR UN PORCENTAJE DE PROCESOS DE IT RESPECTO A LOS AFILIADOS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 22 POBLACIÓN PROTEGIDA EL ÚLTIMO DÍA DEL PERÍODO | 461.796,00 | 465.972,00 | 4.176,00 | 0,90 |
| 03 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | - | 167,40 | 132,34 | -35,06 | -20,94 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|--|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 03 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 23 POBLACIÓN MEDIA PROTEGIDA EN EL PERÍODO | 460.092,00 | 460.036,00 | -56,00 | -0,01 |
| 03 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS | 77.020,66 | 60.883,01 | -16.137,66 | -20,95 |
| 04 CONSEGUIR UN NÚM. MEDIO MÁXIMO DE DÍAS INDEMNIZADOS POR CADA PROCESO INDEMNIZADO | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | - | 64,09 | 60,91 | -3,18 | -4,96 |
| 04 CONSEGUIR UN NÚM. MEDIO MÁXIMO DE DÍAS INDEMNIZADOS POR CADA PROCESO INDEMNIZADO | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 60 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS CUYA ALTA SE HAYA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 28.218,00 | 28.469,00 | 251,00 | 0,89 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|---|--------------|--------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 04 CONSEGUIR UN NÚM. MEDIO MÁXIMO DE DÍAS INDEMNIZADOS POR CADA PROCESO INDEMNIZADO | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 61 NUM. DE DÍAS INDEMN. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEMN. CUYA ALTA SE HA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 1.808.552,00 | 1.733.968,00 | -74.584,00 | -4,12 |
| 05 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | - | 35,29 | 34,59 | -0,70 | -1,98 |
| 05 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS | 77.020,66 | 60.883,01 | -16.137,66 | -20,95 |
| 05 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 63 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS EN EL PERÍODO | 2.182.520,00 | 1.760.346,00 | -422.174,00 | -19,34 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|---|--------------|--------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | - | 2.261,80 | 2.106,53 | -155,27 | -6,86 |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS | 77.020,66 | 60.883,01 | -16.137,66 | -20,95 |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 60 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS CUYA ALTA SE HAYA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 28.218,00 | 28.469,00 | 251,00 | 0,89 |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 61 NUM. DE DÍAS INDEM. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEM. CUYA ALTA SE HA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 1.808.552,00 | 1.733.968,00 | -74.584,00 | -4,12 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|--|--------------|--------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 63 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS EN EL PERÍODO | 2.182.520,00 | 1.760.346,00 | -422.174,00 | -19,34 |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | - | 172,67 | 140,83 | -31,84 | -18,44 |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 23 POBLACIÓN MEDIA PROTEGIDA EN EL PERÍODO | 460.092,00 | 460.036,00 | -56,00 | -0,01 |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS | 77.020,66 | 60.883,01 | -16.137,66 | -20,95 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|---|--------------|--------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 66 GASTOS ASOCIADOS GENERADOS EN EL PERÍODO (SANITARIOS, DE ADMON Y OTROS GENERALES, EN MILES DE EUROS) | 2.424,02 | 3.905,84 | 1.481,82 | 61,13 |
| 08 CONSEGUIR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | - | 36,40 | 36,80 | 0,40 | 1,10 |
| 08 CONSEGUIR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS | 77.020,66 | 60.883,01 | -16.137,66 | -20,95 |
| 08 CONSEGUIR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 63 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS EN EL PERÍODO | 2.182.520,00 | 1.760.346,00 | -422.174,00 | -19,34 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|---|-----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 08 CONSEGUIR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 66 GASTOS ASOCIADOS GENERADOS EN EL PERÍODO (SANITARIOS, DE ADMON Y OTROS GENERALES, EN MILES DE EUROS) | 2.424,02 | 3.905,84 | 1.481,82 | 61,13 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | - | 2.332,98 | 2.241,67 | -91,31 | -3,91 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS | 77.020,66 | 60.883,01 | -16.137,66 | -20,95 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 60 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS CUYA ALTA SE HAYA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 28.218,00 | 28.469,00 | 251,00 | 0,89 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|---|--------------|--------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 61 NUM. DE DÍAS INDEMN. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEMN. CUYA ALTA SE HA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 1.808.552,00 | 1.733.968,00 | -74.584,00 | -4,12 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 63 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS EN EL PERÍODO | 2.182.520,00 | 1.760.346,00 | -422.174,00 | -19,34 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 66 GASTOS ASOCIADOS GENERADOS EN EL PERÍODO (SANITARIOS, DE ADMON Y OTROS GENERALES, EN MILES DE EUROS) | 2.424,02 | 3.905,84 | 1.481,82 | 61,13 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. . | 25 NUMERO DE PROCESOS INICIADOS EN EL PERÍODO | 66.692,00 | 57.866,00 | -8.826,00 | -13,23 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|----------|---|---|-----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 62 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS INICIADOS EN EL PERÍODO | 34.053,00 | 28.478,00 | -5.575,00 | -16,37 |
| | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 67 NUM. DE PROCESOS CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS PRODUCIDOS EN EL PERIODO | 24,00 | 33,00 | 9,00 | 37,50 |
| | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 68 NUM. DE PROCESOS CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS QUE PREVALECEAN AL FINAL DEL PERIODO | 8,00 | 4,00 | -4,00 | -50,00 |
| | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 69 DURACIÓN MEDIA DE LOS PROCESOS DE CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS | 4,04 | 4,00 | -0,04 | -0,99 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|----------|---|---|----------|-----------|--------------|-------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 70 NUM. TOTAL DE MENSUALIDADES CESE DE ACTIVIDAD ABONADAS EN EL PERIODO | 97,00 | 123,25 | 26,25 | 27,06 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 1105

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|--|---|----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 01 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS DE INVALIDEZ GENERADORES DE CAPITALLES RENTA | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | - | 140,00 | 77,00 | -63,00 | -45,00 |
| 01 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS DE INVALIDEZ GENERADORES DE CAPITALLES RENTA | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 20 NÚMERO DE SINIESTROS GENERADOS DE CAPITALLES RENTA POR INVALIDEZ | 140,00 | 77,00 | -63,00 | -45,00 |
| 02 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS POR MUERTE GENERADORES DE CAPITALLES RENTA | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | - | 18,00 | 14,00 | -4,00 | -22,22 |
| 02 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS POR MUERTE GENERADORES DE CAPITALLES RENTA | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 23 NÚMERO DE SINIESTROS DEVENGADOS DE CAPITALLES RENTA POR MUERTE | 18,00 | 14,00 | -4,00 | -22,22 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|----------|--|--|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 19 IMPORTE DE LOS CAPITALLES RENTA POR INVALIDEZ (EN MILES DE EUROS) | 22.875,54 | 17.405,43 | -5.470,12 | -23,91 |
| | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 21 IMPORTE MEDIO DE LOS CAPITALLES RENTA POR INVALIDEZ (EN EUROS) | 163.396,71 | 226.044,55 | 62.647,71 | 38,34 |
| | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 22 IMPORTE DE LOS CAPITALLES RENTA POR MUERTE (EN MILES DE EUROS) | 3.547,12 | 2.570,10 | -977,01 | -27,54 |
| | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 24 IMPORTE MEDIO DE LOS CAPITALLES RENTA POR MUERTE (EN EUROS) | 197.062,22 | 183.578,57 | -13.482,93 | -6,84 |
| | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALLES COSTE DE RENTA | 25 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA POR I.M.S. AL FINAL DEL PERÍODO | 256.001,00 | 253.000,00 | -3.001,00 | -1,17 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 2122
A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|--|---|-----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 02 ATENDER UN PORCENTAJE DE PACIENTES CON MEDIOS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 42,73 | 51,84 | 9,11 | 21,32 |
| 02 ATENDER UN PORCENTAJE DE PACIENTES CON MEDIOS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 22 NÚMERO DE PACIENTES ATENDIDOS CON MEDIOS PROPIOS | 11.004,00 | 12.105,00 | 1.101,00 | 10,01 |
| 02 ATENDER UN PORCENTAJE DE PACIENTES CON MEDIOS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 23 NÚMERO DE PACIENTES ATENDIDOS CON MEDIOS AJENOS | 14.750,00 | 11.247,00 | -3.503,00 | -23,75 |
| 03 ATENDER UN NÚMERO DE PACIENTES | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 11.004,00 | 12.105,00 | 1.101,00 | 10,01 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|-----------------------------------|---|---|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 03 ATENDER UN NÚMERO DE PACIENTES | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 22 NÚMERO DE PACIENTES ATENDIDOS CON MEDIOS PROPIOS | 11.004,00 | 12.105,00 | 1.101,00 | 10,01 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 19 NÚMERO DE CONSULTAS NUEVAS CON MEDIOS PROPIOS | 14.892,00 | 12.777,00 | -2.115,00 | -14,20 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 20 NÚMERO DE CONSULTAS SUCESIVAS CON MEDIOS PROPIOS | 112.065,00 | 106.906,00 | -5.159,00 | -4,60 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 28 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA AL FINAL DEL PERÍODO POR I.T POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES | 254.796,00 | 251.822,00 | -2.974,00 | -1,17 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 2224

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|---|----------|-----------|--------------|------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 01 OBTENER UN PORCENTAJE DE OCUPACIÓN EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01 OBTENER UN PORCENTAJE DE OCUPACIÓN EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 23 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS CAUSADAS EN EL PERÍODO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01 OBTENER UN PORCENTAJE DE OCUPACIÓN EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 24 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS POSIBLES EN EL PERÍODO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|--|---|----------|-----------|--------------|------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 02 CONSEGUIR UNA ESTANCIA MEDIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 23 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS CAUSADAS EN EL PERÍODO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 CONSEGUIR UNA ESTANCIA MEDIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 25 NÚMERO DE INGRESOS DEL PERÍODO EN CENTROS PROPIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|---|----------|-----------|--------------|-------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 03 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 23 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS CAUSADAS EN EL PERÍODO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 26 COSTE ASISTENCIA HOSPITALARIA CON MEDIOS PROPIOS (EN MILES DE EUROS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS AJENOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 658,21 | 876,12 | 217,91 | 33,11 |
| 04 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS AJENOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 27 COSTE ASISTENCIA HOSPITALARIA CON MEDIOS AJENOS (EN MILES DE EUROS) | 3.686,00 | 4.041,54 | 355,53 | 9,65 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|--|--|----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 04 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS AJENOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 29 NÚMERO DE ESTANCIAS DE ACCIDENTADOS EN CENTROS AJENOS | 5.600,00 | 4.613,00 | -987,00 | -17,63 |
| | MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | | | | | |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 19 NÚMERO DE CAMAS DE CLINICA PROPIAS INSTALADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | | | | | |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 20 NÚMERO DE CAMAS DE U.V.I. PROPIAS INSTALADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | | | | | |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 21 NÚMERO DE CAMAS DE REHABILITACIÓN PROPIAS INSTALADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | | | | | |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|----------|--|--|----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 22 NÚMERO TOTAL DE CAMAS HOSPITALARIAS PROPIAS INSTALADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 28 NÚMERO DE ACCIDENTADOS INGRESADOS EN CENTROS AJENOS | 1.191,00 | 1.050,00 | -141,00 | -11,84 |
| | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 30 DURACIÓN MEDIA EN DÍAS DE LOS PROCESOS DE INTERNAMIENTO EN CENTROS AJENOS | 4,70 | 4,39 | -0,31 | -6,60 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 3436

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--------------------------------------|-----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 01 REALIZAR INVESTIGACIONES DE ACCIDENTES EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 1,21 | 3,02 | 1,81 | 149,59 |
| 01 REALIZAR INVESTIGACIONES DE ACCIDENTES EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 19 NÚMERO DE ACCIDENTES INVESTIGADOS | 130,00 | 293,00 | 163,00 | 125,38 |
| 01 REALIZAR INVESTIGACIONES DE ACCIDENTES EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 20 NÚMERO DE ACCIDENTES ACAECIDOS | 10.770,00 | 9.693,00 | -1.077,00 | -10,00 |
| 02 REALIZAR ESTUDIOS SOBRE SINISTRALIDAD EN EMPRESAS EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 1.100,00 | 3.060,00 | 1.960,00 | 178,18 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|--|----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 02 REALIZAR ESTUDIOS SOBRE SINIESTRALIDAD EN EMPRESAS EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 21 NÚMERO DE ESTUDIOS DE SINIESTRALIDAD EN EMPRESAS REALIZADOS | 1.100,00 | 3.060,00 | 1.960,00 | 178,18 |
| 03 REALIZAR VISITAS DE ASESOR. Y ORIENTACIÓN A C.DE TRABAJO EN MATERIA DE SEGURIDAD E HIGIENE EN Nº | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 2.950,00 | 3.973,00 | 1.023,00 | 34,68 |
| 03 REALIZAR VISITAS DE ASESOR. Y ORIENTACIÓN A C.DE TRABAJO EN MATERIA DE SEGURIDAD E HIGIENE EN Nº | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 22 NÚMERO DE VISITAS A CENTROS DE TRABAJO REALIZADAS | 2.950,00 | 3.973,00 | 1.023,00 | 34,68 |
| 04 REALIZAR CURSILLOS, JORNADAS, SEMINARIOS EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 35,00 | 24,00 | -11,00 | -31,43 |
| 04 REALIZAR CURSILLOS, JORNADAS, SEMINARIOS EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 24 NÚMERO DE CURSILLOS, JORNADAS Y SEMINARIOS EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADOS | 35,00 | 24,00 | -11,00 | -31,43 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 05 MANTENER LA SINIESTRALIDAD SOBRE EL COLECTIVO PROTEGIDO EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 4,21 | 3,83 | -0,38 | -9,03 |
| 05 MANTENER LA SINIESTRALIDAD SOBRE EL COLECTIVO PROTEGIDO EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 26 NÚMERO DE ACCIDENTADOS EN EL PERÍODO | 10.770,00 | 9.693,00 | -1.077,00 | -10,00 |
| 05 MANTENER LA SINIESTRALIDAD SOBRE EL COLECTIVO PROTEGIDO EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 27 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA AL FINAL DEL PERÍODO POR I.M.S. POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES | 256.001,00 | 253.000,00 | -3.001,00 | -1,17 |
| 07 REALIZAR CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN Y EDUCACIÓN EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 33.000,00 | 65.433,00 | 32.433,00 | 98,28 |
| 07 REALIZAR CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN Y EDUCACIÓN EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 30 NÚMERO DE CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN Y EDUCACIÓN PREVENTIVA REALIZADAS | 33.000,00 | 65.433,00 | 32.433,00 | 98,28 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--|----------|-----------|--------------|---------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 08 REALIZAR ACTUACIONES DE ASESORAMIENTO EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 1.660,00 | 506,00 | -1.154,00 | -69,52 |
| 08 REALIZAR ACTUACIONES DE ASESORAMIENTO EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 32 NÚMERO DE ACTUACIONES DE ASESORAMIENTO EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS | 1.660,00 | 506,00 | -1.154,00 | -69,52 |
| 09 REALIZAR CAMPAÑAS DE DIVULGACIÓN EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | - | 2,00 | 1,00 | -1,00 | -50,00 |
| 09 REALIZAR CAMPAÑAS DE DIVULGACIÓN EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 33 NÚMERO DE CAMPAÑAS DE DIVULGACIÓN EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS | 2,00 | 1,00 | -1,00 | -50,00 |
| | | 23 NÚMERO DE ENCUESTAS EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS | 50,00 | 0,00 | -50,00 | -100,00 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|----------|---|--|-----------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 25 NÚMERO DE ASISTENTES A LOS CURSILLOS, JORNADAS Y SEMINARIOS | 245,00 | 174,00 | -71,00 | -28,98 |
| | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 29 NÚMERO DE ENFERMEDADES PROFESIONALES INVESTIGADAS | 107,00 | 86,00 | -21,00 | -19,63 |
| | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 31 NÚMERO DE PUBLICACIONES EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS | 30.550,00 | 101.234,00 | 70.684,00 | 231,37 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 4364
A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 02 OBTENER UN % DE RENTABILIDAD MEDIA DE LA CARTERA DE VALORES | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | - | 4,07 | 5,15 | 1,08 | 26,54 |
| 02 OBTENER UN % DE RENTABILIDAD MEDIA DE LA CARTERA DE VALORES | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 24 IMPORTE MEDIO DE LA CARTERA DE VALORES (EN MILES DE EUROS) | 42.400,00 | 77.729,17 | 35.329,17 | 83,32 |
| 02 OBTENER UN % DE RENTABILIDAD MEDIA DE LA CARTERA DE VALORES | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 25 RENDIMIENTO NETO EN EL PERÍODO DE LA CARTERA DE VALORES (EN MILES DE EUROS) | 1.724,07 | 4.001,29 | 2.277,22 | 132,08 |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | - | 6,62 | 13,07 | 6,45 | 97,43 |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 40 EXCEDENTE DE GESTIÓN EN EL PERÍODO (EN MILES DE EUROS) | 13.057,63 | 22.606,55 | 9.548,91 | 73,13 |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 41 RECAUDACIÓN POR CUOTAS EN EL PERÍODO (EN MILES DE EUROS) | 197.257,43 | 172.945,60 | -24.311,83 | -12,32 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 4591

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|--|-----------|-----------|--------------|-------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 01 CONSEGUIR QUE EL ABSENTISMO S/JORNADAS TOTALES NO EXCEDA EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | - | 4,38 | 4,03 | -0,35 | -7,99 |
| 01 CONSEGUIR QUE EL ABSENTISMO S/JORNADAS TOTALES NO EXCEDA EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | 25 NÚMERO DE JORNADAS LABORALES DE TODO EL PERSONAL DE LA ENTIDAD | 99.000,00 | 97.996,00 | -1.004,00 | -1,01 |
| 01 CONSEGUIR QUE EL ABSENTISMO S/JORNADAS TOTALES NO EXCEDA EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | 26 NÚMERO DE JORNADAS LABORALES PERDIDAS DE TODO EL PERSONAL DE LA ENTIDAD | 4.340,00 | 3.948,00 | -392,12 | -9,04 |
| 08 CONSEGUIR QUE EL COSTE DE LOS SERVICIOS S/ CUOTAS NO REBASE EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | - | 20,53 | 21,75 | 1,22 | 5,94 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|---|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 08 CONSEGUIR QUE EL COSTE DE LOS SERVICIOS S/CUOTAS NO REBASE EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | 40 IMPORTE TOTAL DEL COSTE DE LOS SERVICIOS DE LA ENTIDAD (EN MILES DE EUROS) | 40.499,55 | 37.617,27 | -2.882,29 | -7,12 |
| 08 CONSEGUIR QUE EL COSTE DE LOS SERVICIOS S/CUOTAS NO REBASE EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | 41 RECAUDACIÓN POR CUOTAS (EN MILES DE EUROS) | 197.257,43 | 172.945,60 | -24.311,83 | -12,32 |
| 09 CONSEGUIR UN COSTE DE LOS SERVICIOS POR TRABAJADOR PROTEGIDO, EN EUROS | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | - | 137,05 | 126,53 | -10,52 | -7,68 |
| 09 CONSEGUIR UN COSTE DE LOS SERVICIOS POR TRABAJADOR PROTEGIDO, EN EUROS | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | 40 IMPORTE TOTAL DEL COSTE DE LOS SERVICIOS DE LA ENTIDAD (EN MILES DE EUROS) | 40.499,55 | 37.617,27 | -2.882,29 | -7,12 |
| 09 CONSEGUIR UN COSTE DE LOS SERVICIOS POR TRABAJADOR PROTEGIDO, EN EUROS | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD. INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO | 42 POBLACIÓN LABORAL TOTAL PROTEGIDA AL FINAL DEL PERÍODO | 295.500,00 | 297.300,00 | 1.800,00 | 0,61 |

VI.10. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

| | |
|---|----------------|
| RESULTADO A DISTRIBUIR: | |
| Procedente de contingencias profesionales: | |
| Importe (A) | 7.469.445,98 |
| Aumento por variación de resultados positivos de ejercicios anteriores (B) | 462.926,87 |
| Disminución por variación de resultados positivos de ejercicios anteriores (C) | |
| Resultado a distribuir (D = A + B - C) | 7.932.372,85 |
| Procedente de contingencias comunes: | |
| Importe (E) | 9.777.705,06 |
| Aumento por variación de resultados positivos de ejercicios anteriores (F) | 159.043,43 |
| Disminución por variación de resultados positivos de ejercicios anteriores (G) | |
| Resultado a distribuir (H = E + F - G) | 9.936.748,49 |
| Procedente de la protección por cese de actividad de trabajadores autónomos: | |
| Importe (I) | 2.437.161,08 |
| Aumento por variación de resultados positivos de ejercicios anteriores (J) | 3.717,42 |
| Disminución por variación de resultados positivos de ejercicios anteriores (K) | |
| Resultado a distribuir (L = I + J - K) | 2.440.878,50 |
| RESERVA DE ESTABILIZACIÓN POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES: | |
| (Art. 65.1 y 90.2 y párrafo segundo de ar | |
| Cuotas cobradas por contingencias profesionales: | |
| En 2009 (A) | 119.777.493,15 |
| En 2010 (B) | 113.125.136,83 |
| En 2011 (C) | 109.825.233,76 |
| Media anual (D = (A + B + C) / 3) | 114.242.621,25 |
| Límite Inferior (E = 0,30 x D) | 34.272.786,37 |
| Importe de la reserva en el ejercicio anterior (F) | 70.145.344,75 |
| Dotación del ejercicio (G = H + I) | 3.966.186,43 |
| Resultado aplicado para cubrir la cuantía anterior (F) | |
| Incremento opcional en el ejercicio (máx 50% del resultado no aplicado) (I=J x K/100) | 3.966.186,43 |
| Resultado no aplicado (J) | 7.932.372,85 |
| Porcentaje (K) | 50,00 |
| Aplicación del ejercicio (L) | |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (M = F + G - L) | 74.111.531,18 |
| Porcentaje (N = M x 100 / D) | 64,87 |
| EXCESO DE RESULTADOS DE CONTINGENCIAS PROFESIONALES: | |
| (Art. 66.2 del Reglamento) | |
| Importe | 3.966.186,42 |
| Dotación del ejercicio: | |
| Fondo de Prevención y Rehabilitación | 3.966.186,42 |
| RESERVA DE ESTABILIZACIÓN DE INCAPACIDAD TEMPORAL POR CONTINGENCIAS COMUNES: | |
| (Párrafos primero y segundo del art. 73.3 y art. 79.1 del Reglamento) | |
| Cuotas cobradas en el ejercicio por contingencias comunes (A) | 62.705.638,62 |
| Límite Inferior (B= 0,05 x A) | 3.135.281,93 |
| Límite Superior (C = 0,25 x A) | 15.676.409,66 |
| Importe de la reserva en el ejercicio anterior (D) | 15.243.199,23 |
| Dotación del ejercicio (E) | 433.210,43 |
| Aplicación del ejercicio (F) | |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (G = D + E - F) | 15.676.409,66 |
| Porcentaje (H = G x 100 / A) | 25,00 |
| EXCESO DE RESULTADO DE CONTINGENCIAS COMUNES: | |
| (Arts. 73.3 y 79.1 del Reglamento) | |
| Importe | 9.503.538,06 |
| Dotación del ejercicio: | |
| Fondo de Reserva de la Seguridad Social | 9.503.538,06 |
| RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTÓNOMOS | |
| (Art. 21 del Real Decreto 1541/2013, de 31 de octubre) | |
| Resultado a distribuir (A) | 2.440.878,50 |
| Porcentaje (B) (Art.25.3 de la Orden ESS/184/2013, de 2 de febrero) | 97,80 |
| Dotación del ejercicio (C = A x B/100) | 2.387.179,17 |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación | 7.089.772,37 |
| RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTÓNOMOS EN LA TGSS | |
| (Art. 21 del Real Decreto 1541/2013, de 31 de octubre) | |
| Resultado a distribuir (A) | 2.440.878,50 |
| Porcentaje (B) (Art.25.3 de la Orden ESS/184/2013, de 2 de febrero) | 2,20 |
| Dotación del ejercicio (C = A x B/100) | 53.699,33 |

VI.10. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

| DENOMINACIÓN | SALDO A 31-12 | DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS PENDIENTES DE INGRESO EN EL BANCO DE ESPAÑA | PARTICIPACIÓN EN CENTROS MANCOMUNADOS | OTROS ACTIVOS |
|--|---------------|---|---------------------------------------|---------------|
| 115 Fondo de prevención y rehabilitación | 493.341,97 | | | 493.341,97 |

| PARTIDA DE BALANCE | DESCRIPCIÓN | SALDO INICIAL | ENTRADAS | AUMENTO POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS | DISMINUCIONES POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO | INCREMENTO POR REVALORIZACIÓN EN EL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|--------------------|-------------------------------|------------------|----------|---|---------|---|--|----------------------------|---|------------------|
| 214 | APARATOS MEDICO-ASISTENCIALES | 25.156,35 | | | | | | -14.015,17 | | 11.141,18 |
| 216 | MOBILIARIO | 478,66 | | | | | | -60,72 | | 417,94 |
| | TOTAL | 25.635,01 | | | | | | -14.075,89 | | 11.559,12 |

| NRO-INVEN | CONCEPTO | VALOR-ADQ | ESTADO | NOTA | MUTUA ORIGEN |
|------------|--------------------------------------|-----------|------------|------------------------|--------------|
| BI0009FPR0 | BP2415-1000 PLATAFORMA | 1.134,25 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0009FPR1 | BP2415-1000 PLATAFORMA | 11.691,10 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0008FPR0 | GAIMAT II | 884,76 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0005FPR2 | EQUIPO BIOMETRICS Y MEGA | 5.835,98 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0003FPR0 | DIANMOMETRO CHATILLON | 3.006,22 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0007FPR0 | DIGIVEC SYSTEM | 23.236,96 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0008FPR1 | GAIMAT II | 8.897,46 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0006FPR0 | DUAL CODA | 99.246,40 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0005FPR1 | EQUIPO BIOMETRICS Y MEGA | 9.545,55 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0005FPR0 | EQUIPO BIOMETRICS Y MEGA | 10.254,35 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0006FPR1 | DUAL CODA | 22.557,66 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0002FPR0 | 3 ARMARIOS | 1.040,70 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0002FPR0 | 1 MESA FORMICA | 346,90 | BAJA | BAJA EN 2012 | EGARA Nº 85 |
| PT0051FPR0 | MESA STUD.COMP+ALA KD.0610GE | 369,52 | BAJA | BAJA EN 2007 | EGARA Nº 85 |
| SI0053FPR0 | SILLA BRAZOS MOD.3V BS2N3 | 173,39 | ALTA | | EGARA Nº 85 |
| BI0004FPR0 | PENTIUM III 733+MONITOR 17" | 758,84 | BAJA | BAJA EN 2006 | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR0 | OBRAS DE ADECUACION | 6.969,60 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR5 | OBRAS DE ADECUACION | 3.101,88 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR6 | OBRAS DE ADECUACION | 2.112,21 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR2 | OBRAS DE ADECUACION | 2.609,70 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR3 | OBRAS DE ADECUACION | 5.610,90 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR4 | OBRAS DE ADECUACION | 5.745,06 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| BI0001FPR1 | OBRAS DE ADECUACION | 4.048,35 | AMORTIZADO | TOTALMENTE AMORTIZADOS | EGARA Nº 85 |
| 86010 | Armario Ropero de 4 Plazas Mod.4Z3 | 142,70 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86011 | Armario Ropero de 4 Plazas Mod.4Z3 | 142,70 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86012 | Armario Ropero de 4 Plazas Mod.4Z3 | 142,70 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86013 | Armario Ropero de 4 Plazas Mod.4Z3 | 142,70 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86029 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86030 | Taburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86031 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86032 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86033 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86034 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86035 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86036 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86037 | Tamburete Girat. Tap. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86047 | Tamburete Girat. T-8 | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86072 | Taburete | 32,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 81000 | Elementos a Valor Residual | 766,46 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 81001 | Aparato R.X. | 23.792,99 | BAJA | Baja 31-12-2005 | SAT Nº 16 |
| 81002 | Aparato R.X. | 15.599,81 | BAJA | Baja 31-12-2005 | SAT Nº 16 |
| 81003 | Aparato R.X. | 15.599,81 | BAJA | Baja 25-7-2008 | SAT Nº 16 |
| 86001 | Aparato Onda Corta 500 W Est. | 1.560,83 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86002 | Baño Parafina | 802,71 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86003 | Aparato Radarmed 12 S | 3.172,62 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86004 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrad | 136,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86005 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrad | 136,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86006 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrad | 136,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86007 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrad | 136,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86008 | Aparato Estimulador | 783,60 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86009 | Horno de Bier | 430,02 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86014 | Soporte con Pesas 1/2 Kg. 5 Kg. | 53,99 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86015 | Bicicleta Recuperacion | 311,21 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86016 | Rueda de Hombro | 421,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86017 | Mesa de Manos | 637,55 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86018 | Silla Cuadriiceps | 329,17 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86019 | Escalera y Plano Inclinado | 602,03 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86020 | Polea | 122,51 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86021 | Aparato de Codo | 483,79 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86022 | Espaldera una Plaza | 92,50 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86023 | Paralela 4 mts. | 549,48 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86024 | Espejo Movil | 309,43 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86025 | Jaula de Kocher 1 Cuerpo Gam. | 2.204,91 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86026 | Andador Ligero Mod.233 EI | 61,80 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86027 | Escalera Deda Mod.46A Gam | 36,82 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86028 | Cuadro Actividades Diarias | 272,79 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86038 | Nagatoscopio 2 Cuerps Loren | 105,12 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86039 | Carro de Curas Con Cajones Mas | 407,73 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86040 | Carro de Curas con Cajones Mas | 407,73 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86041 | Mesita de Mayo | 96,20 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86042 | Mesita de Mayo | 96,20 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86043 | Mesita de Mayo | 96,20 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86044 | Poupinel Gde. P-co ord. | 516,03 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86045 | Podometro Rectus | 117,86 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86046 | Porta Palanganas Doble con Ruedas | 75,17 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86048 | Maleta Resucitador Hersill Ox. | 366,32 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86049 | Carro de Curas con Cajones Mas | 407,73 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86050 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrad | 136,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86051 | Porta Sueros con Ruedas Mas | 24,85 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86052 | Silla Ruedas PC-10 | 146,53 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86053 | Massator Duo | 222,98 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86054 | Grupo Para Pies y Manos Hidrogimas | 9.864,44 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86055 | Grupo de Masaje Subacuatico | 4.370,32 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86056 | Cabina Insonorizada | 2.729,22 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86057 | Audiometro MA-40 | 2.236,13 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86058 | Aparato Ultrasonidos | 981,09 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86059 | Generador Tetralix y Pedal Scopia SG | 8.531,85 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86060 | Delantal con Hombreras | 130,60 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86061 | Bañera Mariposa | 10.132,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |

| NRO-INVEN | CONCEPTO | VALOR-ADQ | ESTADO | NOTA | MUTUA ORIGEN |
|----------------|-------------------------------------|------------|--------|-----------|--------------|
| 86062 | Barras de Hombros | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86063 | Mesa Articulada 3 Posiciones | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86064 | Colgador de Pesas | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86065 | Estantes Para Rulos y Sacos | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86066 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrado | 123,21 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86067 | Bascula S-7 | 249,42 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86068 | Talla Para Bascula | 26,44 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86069 | Taburete | 30,65 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86070 | Taburete | 30,65 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86071 | Taburete | 30,65 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86073 | Taburete | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86074 | Taburete | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86075 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrado | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86076 | Lampara de Pie | 89,19 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86077 | Lampara Mural Laboratorio con Marco | 67,47 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86078 | Reloj Avisador | 19,11 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86079 | Reloj Pared | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86080 | Zapatos de Delorme | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86081 | Mesa Reconocimientos Tubo Redondo | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86082 | Mesa Reconocimientos Tubo Redondo | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86083 | Mesa Reconocimientos Tubo Redondo | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86084 | Conjunto Escaleras Bañera | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86085 | Esfingometro Mercurio Pared | 76,45 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86086 | Esfingometro Mercurio Pared | 44,60 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86087 | Lampara Mural Laboratorio con Marco | 67,47 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86088 | Lampara de Pie | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86089 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrado | 0,01 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86090 | Frontofocometro Lect.Interior | 841,09 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86092 | Reanimador Ambu Adultos | 130,60 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86093 | Reanimador Ambu Adultos | 130,60 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86094 | Banqueta un Peldaño | 15,29 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86095 | Reanimador Ambu Adultos | 124,87 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86096 | Cubo Pedal Bravantia Grande | 12,32 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86097 | Mesa Reconocimientos Tubo Cuadrado | 123,21 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86098 | Lampara Agi-Imsa | 81,74 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86099 | Carro Curas con Cajones Mas | 363,61 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86100 | Mesita de Mayo | 85,94 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86101 | Cubo Pedal Bravantia Grande | 12,32 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86102 | Lampara Agi-Imsa | 81,74 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86103 | Mesita de Mayo | 85,94 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86104 | Esfingo Mercurio Pared | 72,12 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86105 | Porta Sueros sin Ruedas Mont. | 17,43 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86106 | Mesita Formica Blanca | 83,54 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86107 | Mesita Formica Blanca | 83,54 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86108 | Banqueta Crom.mont. | 13,22 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86109 | Sierra Yesos | 350,39 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86110 | Sierra Anillos Medicon | 53,51 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86111 | Dinamometro de Preston | 688,04 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86112 | Reanimador Ambu Adultos | 123,21 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86113 | Sierra Electrica para Yesos | 279,47 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86114 | Secadora Adosada Junior | 180,82 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86115 | Juego de Pesas con Soporte | 189,53 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86116 | Goniometro Motric | 33,76 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86117 | Material Vario | 4,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86118 | Material Vario | 16,43 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86119 | Material Vario | 12,45 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86120 | Material Vario | 63,26 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86121 | Material Vario | 25,23 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86122 | Material Vario | 134,36 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86123 | Material Vario | 83,71 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86124 | Material Vario | 62,43 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86125 | Material Vario | 54,79 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86126 | Material Vario | 216,36 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86127 | Otoscopio a Pilas | 98,75 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86128 | Material Vario | 832,05 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86129 | Material Vario | 24,00 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86130 | Material Vario | 35,68 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86131 | Material Vario | 45,87 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86132 | Material Vario | 22,62 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86133 | Material Vario | 58,61 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86134 | Material Vario | 181,77 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86135 | Material Vario | 0,00 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86136 | Material Vario | 31,54 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86137 | Material Vario | 779,21 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86138 | Material Vario | 1.033,44 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86139 | Material Vario | 20,49 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86140 | Material Vario | 28,97 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86141 | Material Vario | 17,99 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86142 | Material Vario | 253,77 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86143 | Material Vario | 207,50 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86144 | Material Vario | 554,91 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86145 | Negatoscopio 2 Cuerpos | 105,12 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86146 | Negatoscopio 2 Cuerpos | 105,12 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86147 | Lampara Mural | 67,47 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86148 | Lampara Mural | 67,47 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86149 | Gevamatic | 3.672,55 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| 86091 | Maquina Calcular Olympia CPD 3212 | 127,09 | BAJA | Baja 2002 | SAT Nº 16 |
| P0975971990000 | VEHICULO DAILY | 137.331,27 | BAJA | Baja 2010 | SAT Nº 16 |

TOTAL

493.341,97

VI.11. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

| a) | LIQUIDEZ INMEDIATA: Refleja el porcentaje de deudas presupuestarias y no presupuestarias que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible. | Fondos líquidos | 12.583.423,37 | = | | 0,3983 | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|----------------|-----------------|---------------|---------|--------------------------------------|----------------|---|--------------|---------------|-----------------|--|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | Pasivo corriente | 31.593.049,59 | = | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | Fondos líquidos: Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | LIQUIDEZ A CORTO PLAZO: Refleja la capacidad que tiene la entidad para atender a corto plazo sus obligaciones pendientes de pago. | Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro | 54.734.871,82 | = | | 1,7325 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo corriente | 31.593.049,59 | = | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | LIQUIDEZ GENERAL: Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubren el pasivo corriente. | Activo corriente | 68.152.145,40 | = | | 2,1572 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo corriente | 31.593.049,59 | = | | | | | | | | | | | | | | | |
| d) | ENDEUDAMIENTO: Representa la relación entre la totalidad del pasivo exigible (corriente y no corriente) respecto al patrimonio neto más el pasivo total de la entidad. | Pasivo corriente + Pasivo no corriente | 32.780.207,56 | = | | 0,2163 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto | 151.528.218,27 | = | | | | | | | | | | | | | | | |
| e) | RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO: Representa la relación existente entre el pasivo corriente y el no corriente. | Pasivo corriente | 31.593.049,59 | = | | 26,6123 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo no corriente | 1.187.157,97 | = | | | | | | | | | | | | | | | |
| f) | CASH - FLOW: Refleja en qué medida los flujos netos de gestión de caja cubren el pasivo de la entidad. | Pasivo no corriente | 1.187.157,97 | = | 31.593.049,59 | 2,4670 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Flujos netos de gestión | 13.287.301,79 | + 13.287.301,79 | | | | | | | | | | | | | | | |
| g) | RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL Para la elaboración de los siguientes ratios se tendrán en cuenta las equivalencias con los correspondientes epígrafes de la cuenta del resultado económico patrimonial de la entidad: COTSOC.: Colizaciones sociales TRANS.: Transferencias y subvenciones recibidas o concedidas. PS.: Prestación de servicios. G.PERS.: Gastos de personal. APROV.: Aprovisionamientos. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1) Estructura de los ingresos. | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)</th> </tr> <tr> <th>COTSOC./IGOR</th> <th>TRANS/IGOR</th> <th>Resto IGOR/IGOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0,8800</td> <td>0,0000</td> <td>0,1100</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR) | | | COTSOC./IGOR | TRANS/IGOR | Resto IGOR/IGOR | 0,8800 | 0,0000 | 0,1100 | | | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| COTSOC./IGOR | TRANS/IGOR | Resto IGOR/IGOR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0,8800 | 0,0000 | 0,1100 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2) Estructura de los gastos. | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)</th> </tr> <tr> <th>PRESOC./GGOR</th> <th>G. PERS./GGOR</th> <th>TRANS/IGOR</th> <th>APROV/IGOR</th> <th>Resto GGOR/IGOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0,3600</td> <td>0,0900</td> <td>0,2500</td> <td>0,0700</td> <td>0,2300</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR) | | | PRESOC./GGOR | G. PERS./GGOR | TRANS/IGOR | APROV/IGOR | Resto GGOR/IGOR | 0,3600 | 0,0900 | 0,2500 | 0,0700 | 0,2300 |
| GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PRESOC./GGOR | G. PERS./GGOR | TRANS/IGOR | APROV/IGOR | Resto GGOR/IGOR | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0,3600 | 0,0900 | 0,2500 | 0,0700 | 0,2300 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 3) Gasto por trabajador protegido derivado de contingencias profesionales. Recogerá el volumen de gastos de gestión ordinaria de contingencias profesionales, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias profesionales del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>Gastos de gestión ordinaria CP</td> <td>134.667.541,48</td> <td>=</td> <td></td> <td></td> <td>534,8896</td> </tr> <tr> <td>Número de trabajadores protegidos por CP</td> <td>251.767,00</td> <td>=</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | Gastos de gestión ordinaria CP | 134.667.541,48 | = | | | 534,8896 | Número de trabajadores protegidos por CP | 251.767,00 | = | | | | |
| Gastos de gestión ordinaria CP | 134.667.541,48 | = | | | 534,8896 | | | | | | | | | | | | | | |
| Número de trabajadores protegidos por CP | 251.767,00 | = | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|--|--|----------------------------------|---|----------|
| 4) Gasto por trabajador protegido derivado del Cese de Actividad de Trabajadores Autónomos. Recogerá el volumen de gastos de gestión ordinaria del C.A.T.A. recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial del C.A.T.A. del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | | 475.731,89 9.716,00 | = | 48,9638 |
| Gastos de gestión ordinaria C.A.T.A. | | | | |
| Número de trabajadores protegidos por C.A.T.A. | | | | |
| 5) Gasto por trabajador protegido derivado de contingencias comunes. Recogerá el volumen de gastos de gestión ordinaria de contingencias comunes, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias comunes del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | | 60.901.436,75 209.441,00 | = | 290,7809 |
| Gastos de gestión ordinaria CC | | | | |
| Número de trabajadores protegidos por CC | | | | |
| 6) Gasto en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones, por trabajador portegido derivado de contingencias profesionales. Recogerá el volumen de gastos en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones de contingencias profesionales, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias profesionales del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | | 40.793.046,16 251.767,00 | = | 162,0270 |
| Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65) | | | | |
| Número de trabajadores protegidos por CP | | | | |
| 7) Gasto en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones, por trabajador portegido derivado del cese de actividad de trabajadores autónomos. Recogerá el volumen de gastos en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones del cese de actividad de trabajadores autónomos, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias comunes del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | | 119.701,87 9.716,00 | = | 12,3201 |
| Gasto de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65 C.A.T.A.) | | | | |
| Número de trabajadores protegidos por C.A.T.A. | | | | |
| 8) Gasto en prestaciones por trabajador protegido derivado de contingencias comunes. Recogerá el volumen de gastos en prestaciones de contingencias comunes, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias comunes del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | | 47.396.798,91 209.441,00 | = | 226,3014 |
| Gasto en prestaciones CC (subgrupo 63 relativo a CC) | | | | |
| Número de trabajadores protegidos por CC | | | | |
| 9) Cobertura de los gastos corrientes: Pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de gestión ordinaria con los ingresos de la misma naturaleza. | | 196.044.710,12 202.392.092,85 | = | 0,9686 |
| Gastos de gestión ordinaria | | | | |
| Ingresos de gestión ordinaria | | | | |
| 10) Grado de cobertura de las prestaciones: Ratio de cálculo exclusivo por las MATEPSS, pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de prestaciones sociales así como, transferencias satisfechas para financiar prestaciones de Seguridad Social (capitales coste de renta y boiques), con los ingresos por cotizaciones sociales. | | 88.309.546,94 178.424.045,13 | = | 0,4949 |
| Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65) | | | | |
| Ingresos de gestión ordinaria (subgrupo 72) | | | | |
| El Grado de cobertura de las prestaciones, se calculará de igual modo para la gestión de las Contingencias Profesionales, para el Cese de Actividad de Trabajadores Autónomos, como para las Contingencias Comunes, quedando de la siguiente manera: | | | | |
| 10.1) Grado de cobertura de las prestaciones CP: | | | | |
| Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 relativo a CP y 65) | | 40.793.046,16 | = | 0,3652 |
| Subcuenta 7206 excepto la parte del C.A.T.A. | | | | |
| 111.713.790,29 | | | | |
| 10.2) Grado de cobertura de las prestaciones del C.A.T.A.: | | | | |
| Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65 relativo al C.A.T.A.) | | 119.701,87 | = | 0,0471 |
| Parte del C.A.T.A. de la subcuenta 7206 | | | | |
| 2.542.827,47 | | | | |
| 10.3) Grado de cobertura de las prestaciones CC: | | | | |
| Gasto en prestaciones CC (subgrupos 63 relativo a CC) | | 47.396.798,91 | = | 0,7386 |
| Ingresos de gestión ordinaria (subgrupo 72) - subcuenta 7206 | | | | |
| 64.167.427,37 | | | | |

| | | | | |
|---|---|----------------|---|------|
| a) Del presupuesto de gastos corriente: | | | | |
| 1) | EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que han dado lugar a reconocimiento de obligaciones presupuestarias. | | | |
| | Obligaciones reconocidas netas | 183.273.762,02 | = | 0,85 |
| | Créditos totales | 214.920.218,48 | | |
| 2) | REALIZACIÓN DE PAGOS: Refleja la proporción de obligaciones reconocidas en ejercicio cuyo pago ya se ha realizado al finalizar el mismo con respecto al total de obligaciones reconocidas. | | | |
| | Pagos realizados | 181.575.793,80 | = | 0,99 |
| | Obligaciones reconocidas netas | 183.273.762,02 | | |
| 3) | ESFUERZO INVERSOR: Establece la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo. | | | |
| | Obligaciones reconocidas netas (Capítulos 6 y 7) | 9.893.361,65 | = | 0,05 |
| | Total Obligaciones Reconocidas Netas | 183.273.762,02 | | |
| 4) | PERIODO MEDIO DE PAGO: Refleja el tiempo medio que la entidad tarda en pagar a sus acreedores derivados de la ejecución del presupuesto. | | | |
| | Obligaciones pendientes de pago | 1.697.968,22 | = | 3,38 |
| | Obligaciones reconocidas netas | X 365 | | |
| b) Del presupuesto de ingresos corriente: | | | | |
| 1) | EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos, esto es, los derechos liquidados netos. | | | |
| | Derechos reconocidos netos | 194.110.099,03 | = | 0,94 |
| | Previsiones definitivas | 205.923.910,00 | | |
| 2) | REALIZACIÓN DE COBROS: Recoge el porcentaje que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos. | | | |
| | Recaudación neta | 188.924.315,33 | = | 0,97 |
| | Derechos reconocidos netos | 194.110.099,03 | | |
| 3) | PERIODO MEDIO DE COBRO: Refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en cobrar sus ingresos, es decir, en reacudar sus derechos reconocidos derivados de la ejecución de presupuesto. | | | |
| | Derechos pendientes de cobro | 5.185.783,70 | = | 9,75 |
| | Derechos reconocidos netos | X 365 | | |
| c) De presupuestos cerrados: | | | | |
| 1) | REALIZACIÓN DE PAGOS: Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados. | | | |
| | Pagos | 2.020.871,17 | = | 1,00 |
| | Saldo inicial de obligaciones (+/-modificaciones y anulaciones) | 2.020.871,17 | | |
| 2) | REALIZACIÓN DE COBROS: Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio relativos a derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados. | | | |
| | Cobros | 2.036.857,76 | = | 0,15 |
| | Saldo inicial de derechos (+/-modificaciones y anulaciones) | 13.435.042,04 | | |

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS DE “EGARSAT”, MUTUA DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Nº 276

(ejercicio 2013)

I. Introducción

La Intervención General de la Seguridad Social, a través de la Subdirección General de Control Financiero del Sistema de la Seguridad Social, en uso de las competencias que le atribuyen los artículos 143 y 168 de la Ley General Presupuestaria y de acuerdo con lo establecido en el artículo 71.2 del Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social, ha auditado las Cuentas Anuales de “EGARSAT”, Mutua de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social nº 276 (en adelante la Mutua), relativas a la gestión del Patrimonio de la Seguridad Social que tiene adscrito, cuentas que comprenden el Balance de situación a 31 de diciembre de 2013, la Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial, el Estado de Liquidación del Presupuesto, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo y la Memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

La sociedad de auditoría “Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.”, en virtud del contrato suscrito con la Intervención General de la Seguridad Social, ha efectuado el trabajo de auditoría referido en el apartado anterior. En dicho trabajo se ha aplicado la Norma Técnica sobre colaboración con auditores privados en la realización de auditorías públicas de, 11 de abril de 2007.

La Intervención General de la Seguridad Social ha elaborado el presente informe sobre la base del trabajo realizado por la sociedad de auditoría “Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.”.

El Presidente de la Junta Directiva de la Mutua es responsable de la formulación de las Cuentas Anuales de la Entidad de acuerdo con el marco de información financiera que se detalla en la nota 3 de la Memoria adjunta y en particular de acuerdo con los principios y criterios contables, asimismo, es responsable del control interno que considere necesario para permitir que la preparación de las citadas Cuentas Anuales estén libres de incorrección material.

Las Cuentas Anuales a las que se refiere el presente informe fueron formuladas por el Presidente y puestas a disposición de esta Intervención General de la Seguridad Social el día 31 de marzo de 2014.

La información relativa a las Cuentas Anuales queda contenida en el fichero 2276_2013_F_140627_131047_CUENTA.zip, cuyo resumen electrónico se corresponde con DTefhcqWYce5vypIFXRMK/NF9QtopIO+llk1ye5tLeA= y está depositado en la aplicación TRACI@ss de la Intervención General de la Seguridad Social.

II. Objetivo y alcance del trabajo: Responsabilidad de los auditores

Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre si las Cuentas Anuales adjuntas expresan la imagen fiel, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público. Dichas normas exigen que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable, aunque no absoluta, de que las Cuentas Anuales están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información recogida en las Cuentas Anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las Cuentas Anuales. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte del gestor de las Cuentas Anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean

adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el gestor, así como la evaluación de la presentación global de las Cuentas Anuales.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

III. Resultados del trabajo. Fundamento de la opinión favorable con salvedades

Durante el desarrollo de nuestro trabajo se han puesto de manifiesto los siguientes hechos o circunstancias que afectan a la imagen fiel de las Cuentas Anuales examinadas:

1. La cuenta 149 "Otras provisiones a largo plazo" se encuentra sobrevalorada en un importe de 1.121.673,99 €, al haber procedido la Entidad a reconocer una provisión por un conjunto de gastos de naturaleza salarial, según se detalla en la nota 16 "Provisiones y contingencias" de la Memoria adjunta, que conforme a la norma de reconocimiento y valoración 14ª "Provisiones, activos y pasivos contingentes" de la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a las entidades que integran el Sistema de la Seguridad Social no sería procedente provisionar. La cuantía de referencia viene integrada por los siguientes conceptos:

- Las posibles aportaciones a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 2.4 del Real Decreto-Ley 20/2012, de 13 de julio, de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad, por importe de 797.583,99 €.

En este sentido, con el fin de recoger la efectiva reducción que se aplicó en nómina de la catorceava parte de las retribuciones totales anuales en el ejercicio anterior, en cumplimiento del artículo 2.5 del citado Real Decreto-Ley, se ha dotado en el ejercicio 2013 un total de 164.847,27 €, con cargo a la cuenta 643 "Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones", mientras que el importe restante, por cuantía de 632.736,72 €, fue objeto de registro contable en el ejercicio precedente.

- El gasto en retribuciones no liquidadas correspondiente a la aplicación de la reducción salarial, en el segundo semestre natural del ejercicio 2013, que estableció el Real Decreto Ley 8/2010, de 20 de mayo, por el que se adoptan medidas extraordinarias para la reducción del déficit público, por importe de 324.090,00 €.

IV. Opinión

En nuestra opinión, excepto por el efecto del hecho descrito en el apartado "Resultados del trabajo. Fundamento de la opinión favorable con salvedades", las Cuentas Anuales adjuntas relativas a la gestión del Patrimonio de la Seguridad Social expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de "EGARSAT", Mutua de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social nº 276, a 31 de diciembre de 2013, así como de sus resultados, de sus flujos de efectivo y del Estado de Liquidación del Presupuesto correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular con los principios y criterios contables y presupuestarios contenidos en el mismo.

V. Asuntos que no afectan a la opinión

V.1 Párrafo sobre otras cuestiones

Aunque no se trata de asuntos que afecten a la representatividad de las Cuentas Anuales, a efectos de un mejor entendimiento de nuestro trabajo de auditoría y de nuestras responsabilidades como auditores, ponemos de manifiesto lo siguiente:

- La Entidad, hasta el 31 de agosto de 2013, ha imputado en el artículo 13 "Laborales" del Presupuesto de Gastos del ejercicio auditado obligaciones por valor de, al menos, 5.767,58 € y 123.557,90 €, procedentes de las regularizaciones de tablas salariales por el incremento definitivo del índice de precios al consumo (IPC) de los ejercicios 2010 –en un 1,80%– y 2011 –en un 2,40%–, respectivamente, dando prevalencia a lo dispuesto en el Convenio Colectivo General del Sector de Seguros frente a la congelación salarial establecida en la disposición adicional decimosexta de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2013.

Por otra parte, durante el primer semestre natural del ejercicio auditado se ha mantenido el incremento salarial adicional de aproximadamente un 5% (o un 8% en determinados supuestos) originado en el ejercicio precedente, lo que ha conllevado un aumento retributivo de, al menos, 301.705,31 €, incumpléndose con ello las limitaciones presupuestarias del año 2013 establecidas por la Ley de Presupuestos Generales del Estado. El mencionado incremento en las retribuciones de sus empleados se produjo al interpretar erróneamente la Mutua que la regulación prevista en la Ley 2/2012, de 29 de junio, conllevaría la recuperación del porcentaje reducido por aplicación del Real Decreto-Ley 8/2010, de 20 de mayo, por el que se adoptan medidas extraordinarias para la reducción del déficit público.

Así pues, los pagos indebidos derivados del incumplimiento de las restricciones presupuestarias anteriormente mencionadas alcanzarían un total de 431.030,79 €, por lo que la Mutua debería disponer la restitución de las cantidades indebidamente abonadas, de conformidad con lo previsto en el artículo 77.2 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria.

Por otro lado, los pagos indebidos derivados de las sucesivas regularizaciones y actualizaciones de las tablas salariales en los años 2011 y 2012 ascendieron a un importe total de 422.120,19 €, mientras que los resultantes de los incrementos retributivos adicionales de aproximadamente un 5% (o un 8% en determinados supuestos), igualmente contrarios a las limitaciones presupuestarias del ejercicio 2012 establecidas por la Ley de Presupuestos Generales del Estado para dicho año, alcanzaron una cuantía total de 452.313,52 €, sin que la Mutua haya iniciado actuaciones para la reclamación de los señalados pagos, pudiendo haber dado lugar a la prescripción de acciones para reclamar o compensar los mismos.