

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL

- 1908** *Resolución de 9 de febrero de 2016, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2014 y el informe de auditoría, de Mutua Navarra, mutua colaboradora con la Seguridad Social n.º 21.*

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 Mutua Navarra, mutua colaboradora con la Seguridad Social n.º 21, correspondientes al ejercicio 2014, que figuran como anexo a esta resolución.

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

Madrid, 9 de febrero de 2016.—El Secretario de Estado de la Seguridad Social, Tomás Burgos Gallego.

ANEXO
MUTUA Nº 21 - NAVARRA
EJERCICIO 2014
I. BALANCE

| Nº CUENTAS | ACTIVO | NOTA EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 REEXPRESADO | Nº CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | NOTA EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 REEXPRESADO |
|---|---|-----------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------|--|-----------------|----------------------|----------------------------|
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 26.997.668,66 | 19.552.235,49 | | A) PATRIMONIO NETO | | 42.879.542,32 | 43.492.431,91 |
| | I. Inmovilizado intangible | | 1.234.973,03 | 1.401.250,69 | 10 | I. Patrimonio aportado | | 42.879.542,32 | 43.492.431,91 |
| 200, 201 (2800) (2801) | 1. Inversión en investigación y desarrollo | | | | | 1. Reservas | | 37.334.860,23 | 34.770.838,68 |
| 203 (2803) (2803) | 2. Propiedad industrial e intelectual | | | | 11 | 2. Resultados de ejercicios anteriores | | 3.658.642,89 | 4.579.702,72 |
| 206 (2806) (2806) | 3. Aplicaciones informáticas | | 1.234.973,03 | 1.401.250,69 | 129 | 3. Resultados de ejercicios anteriores | | 1.886.039,20 | 4.141.890,51 |
| 207 (2807) (2807) | 4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos | | | | | III. Ajustes por cambios de valor | | | |
| 208, 209 (2809) (2809) | 5. Otro inmovilizado intangible | | | | 136 | 1. Inmovilizado no financiero | | | |
| | II. Inmovilizado material | | 8.664.918,30 | 8.828.661,37 | 133 | 2. Activos financieros disponibles para la venta | | | |
| 210 (2810) (2910) (2990) | 1. Terrenos | | 887.369,85 | 887.369,85 | 130, 131, 132 | IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados | | | |
| 211 (2811) (2911) (2991) | 2. Construcciones | | 5.671.486,00 | 5.625.612,76 | 14 | B) PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| 214, 215, 216, 217, 218, 219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999) | 5. Otro inmovilizado material | | 2.306.062,45 | 2.515.698,76 | 170, 177 | I. Provisiones a largo plazo | | | |
| 2300, 2310, 234, 235, 237, 2390 | 6. Inmovilizado en curso y anticipos | | | | 171, 172, 173, 178, 18 | 2. Deudas con entidades de crédito | | | |
| | III. Inversiones Inmobiliarias | | | | 174 | 4. Otras deudas | | | |
| 220 (2820) (2920) | 1. Terrenos | | | | | 5. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo | | | |
| 221 (2821) (2921) | 2. Construcciones | | | | 58 | C) PASIVO CORRIENTE | | 5.910.562,70 | 6.666.321,66 |
| 2301, 2311, 2391 | 3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos | | | | | I. Provisiones a corto plazo | | 1.440.063,59 | 1.979.459,60 |
| | IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas | | 9.012,56 | 9.012,56 | 520, 527 | II. Deudas a corto plazo | | 75.326,97 | 81.676,46 |
| 240, 243, 244 (2933) (2934) | 1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público | | 9.012,56 | 9.012,56 | 4003, 521, 522, 523, 528, 560, 561 | 2. Deudas con entidades de crédito | | | |
| 248 (2938) | 4. Otras inversiones | | | | 524 | 4. Otras deudas | | | |
| | V. Inversiones financieras a largo plazo | | 16.977.560,19 | 9.176.874,00 | 4000, 401 | 5. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo | | 4.395.172,14 | 4.605.185,60 |
| 251, 2520, 2522, 2523, 2529, 254, 256, 257 (297) (2983) | 1. Inversiones financieras en patrimonio | | 16.965.451,90 | 9.164.765,71 | 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 | 1. Acreedores por operaciones de gestión | | 1.586.605,24 | 1.771.752,85 |
| 258, 26 | 2. Créditos y valores representativos de deuda | | 12.108,29 | 12.108,29 | 475, 476, 477 | 2. Otras cuentas a pagar | | 2.501.924,01 | 2.529.330,57 |
| 2521 (2980) | 4. Otras inversiones financieras | | | | 482, 486, 487 | 3. Administraciones públicas | | 334.642,89 | 304.102,19 |
| | VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo | | 111.204,58 | 136.416,87 | 485, 568 | IV. Acreedores y otras cuentas a pagar | | | |
| 38 (398) | I. Activos en estado de venta | | | | | 1. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos | | | |
| 30 (390) | 1. Productos farmacéuticos | | | | | V. Ajustes por periodificación | | | |
| 31 (391) | 2. Material sanitario de consumo | | | | | | | | |
| 32, 33, 34, 35 (392) (393) (394) (395) | 3. Otros aprovisionamientos | | | | | | | | |
| 4300, 431, 443, 448, (4900) | III. Deudores y otras cuentas a cobrar | | 9.955.833,95 | 11.332.062,92 | | | | | |
| 4301, 440, 441, 449 (4909) 550, 555, 5580, 5582, 5584 | 1. Deudores por operaciones de gestión | | 428.092,87 | 1.917.919,87 | | | | | |
| 470, 471, 472 | 2. Otras cuentas a cobrar | | 9.522.692,67 | 9.411.872,22 | | | | | |
| 450, 455, 456 | 3. Administraciones públicas | | 5.058,41 | 2.270,73 | | | | | |
| 540 (549) (596) | 4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos | | | | | | | | |
| 4303 (4903) 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598) | V. Inversiones financieras a corto plazo | | 11.728.756,35 | 18.428.096,77 | | | | | |
| 545, 548, 565, 566 | 1. Inversiones financieras en patrimonio | | 10.326.972,08 | 17.038.136,09 | | | | | |
| 480, 567 | 4. Otras inversiones financieras | | 1.401.784,27 | 1.389.960,68 | | | | | |
| | VI. Ajustes por periodificación | | 40.359,57 | 846.358,49 | | | | | |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | | 67.486,49 | 846.358,49 | | | | | |
| 577 | 1. Otros activos líquidos equivalentes | | 67.486,49 | 846.358,49 | | | | | |
| 556, 570, 571, 573, 575 | 2. Tesorería | | | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO (A+B) | | 48.790.105,02 | 50.158.753,57 | | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 48.790.105,02 | 50.158.753,57 |

II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2014

| Nº CUENTAS | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 |
|--------------------|--|----------------------|----------------------|
| | 1. Cotizaciones sociales | 49.920.206,24 | 48.399.653,44 |
| 7200, 7210 | a) Régimen general | 10.760.616,25 | 10.347.039,60 |
| 7211 | b) Régimen especial de trabajadores autónomos | 3.820.901,04 | 3.459.745,47 |
| 7202, 7212 | c) Régimen especial agrario | | |
| 7203, 7213 | d) Régimen especial de trabajadores del mar | | |
| 7204, 7214 | e) Régimen especial de la minería del carbón | | |
| 7205, 7215 | f) Régimen especial de empleados de hogar | | |
| 7206 | g) Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales | 35.338.688,95 | 34.592.868,37 |
| | 2. Transferencias y subvenciones recibidas | 2.390,05 | 17.030,80 |
| | a) Del ejercicio | 2.390,05 | 17.030,80 |
| 751 | a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio | 2.390,05 | 17.030,80 |
| 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 | 60.531,87 | 30.760,74 |
| 780, 781, 782, 783 | 4. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado | | |
| | 5. Otros ingresos de gestión ordinaria | 2.453.712,99 | 3.092.176,76 |
| 776 | a) Arrendamientos | | |
| 775, 777 | b) Otros ingresos | | |
| 7970 | c) Reversión del deterioro de créditos por operaciones de gestión | 474.253,39 | 598.048,02 |
| 794 | d) Provisión para contingencias en tramitación aplicada | 1.979.459,60 | 2.494.128,74 |
| 795 | 6. Excesos de provisiones | | 234.292,17 |
| | A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6) | 52.436.841,15 | 51.773.913,91 |
| | 7. Prestaciones sociales | -21.728.334,71 | -19.544.238,70 |
| (630) | a) Pensiones | | |
| (631) | b) Incapacidad temporal | -17.125.893,21 | -15.218.483,68 |
| (632) | c) Prestaciones derivadas de la maternidad y de la paternidad | -3.901.994,24 | -3.574.096,07 |
| (634) | d) Prestaciones familiares | | |
| (635) | e) Prestaciones económicas de recuperación e indemnizaciones y entregas únicas | -503.855,65 | -601.402,78 |
| (636) | f) Prestaciones sociales | -24.328,79 | -9.942,82 |
| (637) | g) Prótesis y vehículos para inválidos | -57.796,43 | -19.918,06 |
| (638) | h) Farmacia y efectos y accesorios de dispensación ambulatoria | -76.174,43 | -68.030,00 |
| (639) | i) Otras prestaciones | -38.291,96 | -52.365,29 |
| | 8. Gastos de personal | -4.884.824,01 | -4.792.547,36 |
| (640) (641) | a) Sueldos, salarios y asimilados | -3.582.886,08 | -3.558.273,41 |
| (642) (643) (644) | b) Cargas sociales | -1.301.937,93 | -1.234.273,95 |
| | 9. Transferencias y subvenciones concedidas | -15.311.414,90 | -15.423.402,09 |
| (650) | a) Transferencias | -10.217.609,80 | -9.963.896,60 |
| (651) | b) Subvenciones | -5.093.805,10 | -5.459.505,49 |

II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2014

| Nº CUENTAS | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| | 10. Aprovisionamientos | -3.152.756,59 | -2.781.700,59 |
| (600) (601) (602) (603) (604) (605) (607) 606, 608, 609, 61 | a) Compras y consumos | -3.152.756,59 | -2.781.700,59 |
| (6930) (6931) (6932) (6933) (6934) (6935) 7930, 7931, 7932, 7933, 7934, 7935 | b) Deterioro de valor de existencias | | |
| | 11. Otros gastos de gestión ordinaria | -5.636.789,90 | -5.575.062,63 |
| (62) | a) Suministros y servicios exteriores | -2.000.116,13 | -1.687.082,89 |
| (6610) (6611) (6612) (6613) 6614 | b) Tributos | -21.196,92 | -16.072,34 |
| (676) | c) Otros | | |
| (6970) | d) Deterioro de valor de créditos por operaciones de gestión | -566.469,75 | -582.853,12 |
| (6670) | e) Pérdidas de créditos incobrables por operaciones de gestión | -1.661.894,77 | -1.309.594,68 |
| (694) | f) Dotación a la provisión para contingencias en tramitación | -1.387.112,33 | -1.979.459,60 |
| (68) | 12. Amortización del inmovilizado | -780.064,31 | -757.144,98 |
| | B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (7+8+9+10+11+12) | -51.494.184,42 | -48.874.096,35 |
| | I. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DE LA GESTIÓN ORDINARIA (A+B) | 942.656,73 | 2.899.817,56 |
| | 13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta | -84.230,80 | -2.262,78 |
| (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 | -84.230,80 | -2.262,78 |
| 7531 | c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | | |
| | 14. Otras partidas no ordinarias | 129.539,02 | 307.149,70 |
| 773, 778 | a) Ingresos | 129.539,02 | 307.149,70 |
| (678) | b) Gastos | | |
| | II. RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS (I +13+14) | 987.964,95 | 3.204.704,48 |
| | 15. Ingresos financieros | 900.761,40 | 908.841,86 |
| 760 | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | | |
| 761, 762 769 | b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado | 900.761,40 | 908.841,86 |
| 755, 756 | c) Subvenciones para gastos financieros y para la financiación de operaciones financieras | | |
| (660) (662) (669) | 16. Gastos financieros | -2.687,15 | -5.149,59 |
| 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 2014**

| Nº CUENTAS | | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 |
|--|---|------------------|----------------|----------------|
| | 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros | | | |
| 766, 7963, 7964, 7968, (666), (6963), (6964), (6968) | 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) | | 898.074,25 | 903.692,27 |
| | IV. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) NETO DEL EJERCICIO (II+III) | | 1.886.039,20 | 4.108.396,75 |
| | ± AJUSTES EN LA CUENTA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR | | | 33.493,76 |
| | VI. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR AJUSTADO | | | 4.141.890,51 |

III. RESUMEN DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
III.1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
EJERCICIO 2014

| 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 2013 | | 42.070.137,42 | | | 42.070.137,42 |
| B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES | | 1.422.294,49 | | | 1.422.294,49 |
| C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2014 (A+B) | | 43.492.431,91 | | | 43.492.431,91 |
| D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2014 | | -612.889,59 | | | -612.889,59 |
| 1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio | | | | | |
| 2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias | | 1.886.039,20 | | | 1.886.039,20 |
| 3. Otras variaciones del patrimonio neto | | | | | |
| | | -2.498.928,79 | | | -2.498.928,79 |
| E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2014 (C+D) | | 42.879.542,32 | | | 42.879.542,32 |

III.2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

EJERCICIO 2014

| Nº CUENTAS | | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 |
|-------------------|---|------------------|----------------|----------------|
| 129 | I. Resultado económico-patrimonial | | 1.886.039,20 | 4.141.890,51 * |
| | 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) | | 1.886.039,20 | 4.141.890,51 |

(*) Resultado Ajustado.

IV. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO EJERCICIO 2014

| | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2014 | EJERCICIO 2013 |
|---|------------------|----------------------|----------------------|
| I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN | | 1.111.705,18 | 2.627.355,90 |
| A) Cobros | | 51.076.677,78 | 49.475.234,86 |
| 1. Cotizaciones sociales | | 49.487.143,74 | 47.887.907,92 |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas | | 424.178,99 | 279.555,07 |
| 3. Prestaciones de servicios | | 162.946,77 | 149.397,69 |
| 4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | | | |
| 5. Intereses y dividendos cobrados | | 974.525,30 | 1.013.372,36 |
| 6. Otros cobros | | 27.882,98 | 145.001,82 |
| B) Pagos | | 49.964.972,60 | 46.847.878,96 |
| 7. Prestaciones sociales | | 21.267.659,71 | 19.435.827,59 |
| 8. Gastos de personal | | 4.834.100,56 | 4.815.825,15 |
| 9. Transferencias y subvenciones concedidas | | 18.588.949,09 | 18.157.536,19 |
| 10. Aprovisionamientos | | 122.011,29 | 106.690,05 |
| 11. Otros gastos de gestión | | 5.149.573,32 | 4.326.854,47 |
| 12. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | | | |
| 13. Intereses pagados | | 2.678,63 | 5.145,51 |
| 14. Otros pagos | | | |
| Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B) | | 1.111.705,18 | 2.627.355,90 |
| II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | -1.914.875,51 | -2.218.162,88 |
| C) Cobros | | 35.418.417,37 | 14.093.081,29 |
| 1. Venta de inversiones reales | | | |
| 2. Venta de activos financieros | | 35.368.901,93 | 14.019.619,57 |
| 3. Otros cobros de las actividades de inversión | | 49.515,44 | 73.461,72 |
| D) Pagos | | 37.333.292,88 | 16.311.244,17 |
| 4. Compra de inversiones reales | | 486.954,38 | 710.732,52 |
| 5. Compra de activos financieros | | 36.812.688,50 | 15.543.281,65 |
| 6. Otros pagos de las actividades de inversión | | 33.650,00 | 57.230,00 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D) | | -1.914.875,51 | -2.218.162,88 |
| 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 | | | |
| I) Cobros pendientes de aplicación | | | |
| J) Pagos pendientes de aplicación | | | |
| Flujos netos del efectivo pendientes de clasificación (+I-J) | | | |
| 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) | | -803.170,33 | 409.193,02 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | | 6.637.715,92 | 6.228.522,90 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio | | 5.834.545,59 | 6.637.715,92 |

**V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2014**

V.1. 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 DICIEMBRE (8=3-5) |
|----------|--------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|---|--|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVOS (3= 2+1) | MODIFICACIONES (2) | | | | | |
| 1 | GASTOS DE PERSONAL | 4.932.960,00 | | 4.932.960,00 | 4.830.711,48 | 4.830.711,48 | 4.830.711,48 | 102.248,52 | | |
| 2 | GAST. CORRIENT. BIENES Y SERV. | 4.689.980,00 | 490.000,00 | 5.179.980,00 | 5.178.170,32 | 5.178.170,32 | 5.157.318,57 | 20.851,75 | 1.809,68 | |
| 3 | GASTOS FINANCIEROS | 100.000,00 | -90.000,00 | 10.000,00 | 2.687,15 | 2.687,15 | 2.687,15 | 7.312,85 | | |
| 4 | TRANSFERENC. CORRIENTES | 36.188.220,00 | 1.600.000,00 | 37.788.220,00 | 37.496.885,93 | 37.496.885,93 | 37.490.463,36 | 6.422,57 | 291.334,07 | |
| 6 | INVERSIONES REALES | 540.900,00 | | 540.900,00 | 534.254,38 | 534.254,38 | 458.927,41 | 75.326,97 | 6.645,62 | |
| 7 | TRANSFERENC. DE CAPITAL | 3.800.000,00 | | 3.800.000,00 | 2.484.066,31 | 2.484.066,31 | 2.484.066,31 | 1.315.933,69 | | |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 10.501.790,00 | | 10.501.790,00 | 8.318.115,48 | 8.318.115,48 | 8.318.115,48 | 2.183.674,52 | | |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | |
| | TOTAL PRESUPUESTO | 60.753.850,00 | 2.000.000,00 | 62.753.850,00 | 58.844.891,05 | 58.844.891,05 | 58.742.289,76 | 102.601,29 | 3.908.988,95 | |

**V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2014**

V.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

| CAPÍTULO | DESCRIPCIÓN | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS | | | | DERECHOS 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 DE PREVISION (10=7-3) |
|----------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------|----------------------|---|--|
| | | INICIALES (1) | MODIFICACIONES (2) | DEFINITIVAS (3= 2+1) | DEFINITIVAS (3= 2+1) | | | | | | |
| 1 | COTIZACIONES SOCIALES | 51.380.030,00 | | 51.380.030,00 | 50.644.600,47 | 881.730,77 | 31.408,10 | 49.731.461,60 | 49.361.387,34 | 370.074,26 | -1.648.568,40 |
| 3 | TASAS Y OTROS INGRESOS | 375.000,00 | | 375.000,00 | 198.999,75 | | | 198.999,75 | 160.251,39 | 38.748,36 | -176.000,25 |
| 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 696.480,00 | | 696.480,00 | 426.569,04 | | | 426.569,04 | 426.569,04 | | -269.910,96 |
| 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | 1.032.600,00 | | 1.032.600,00 | 1.226.800,16 | 224.255,45 | | 1.002.544,71 | 1.002.544,71 | | -30.055,29 |
| 6 | ENAJENACION DE INVERSIONES REALES | | | | | | | | | | |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 300.000,00 | | 300.000,00 | | | | | | | -300.000,00 |
| 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 4.669.740,00 | | 4.669.740,00 | 7.106.057,54 | | | 7.106.057,54 | 7.106.057,54 | | 2.436.317,54 |
| 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 2.300.000,00 | | 2.300.000,00 | | | | | | | -2.300.000,00 |
| | TOTAL PRESUPUESTO | 60.753.850,00 | 60.753.850,00 | 60.753.850,00 | 59.603.026,96 | 1.105.986,22 | 31.408,10 | 58.465.632,64 | 58.056.810,02 | 408.822,62 | -2.288.217,36 |

**V.ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2014**

V.3. RESULTADO PRESUPUESTARIO

| CONCEPTOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|
| a. Operaciones corrientes | 51.359.575,10 | 47.508.454,88 | | 3.851.120,22 |
| b. Operaciones de capital | | 3.018.320,69 | | -3.018.320,69 |
| 1. Total operaciones no financieras (a+b) | 51.359.575,10 | 50.526.775,57 | | 832.799,53 |
| d. Activos financieros | 7.106.057,54 | 8.318.115,48 | | -1.212.057,94 |
| e. Pasivos financieros | | | | |
| 2. Total operaciones financieras (d+e) | 7.106.057,54 | 8.318.115,48 | | -1.212.057,94 |
| I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2) | 58.465.632,64 | 58.844.891,05 | | -379.258,41 |
| AJUSTES: | | | | |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado | | | 4.447.237,14 | |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio | | | | |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio | | | | |
| II. TOTAL AJUSTES(II = 3+4-5) | | | 4.447.237,14 | |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II) | | | | 4.067.978,73 |

VI. RESUMEN DE LA MEMORIA

VI.1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

1.- NORMAS DE CREACIÓN DE LA ENTIDAD

Constituida de acuerdo con el Texto Articulado I, de la Ley de Bases de la Seguridad Social de 21 de Abril de 1966 y con el Reglamento por el que se regula la colaboración en la gestión de la Seguridad Social de la Mutuas Patronales, aprobado por decreto de 6 de Julio de 1967; datando su inscripción del 29 de Enero de 1924, bajo la denominación de "MUTUA DE ACCIDENTES DE PAMPLONA".

Con fecha 29 de Marzo de 1996 fue inscrita en la sección de denominaciones del registro Mercantil Central con el nombre La Mutua de Navarra, Mutua de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social, si bien, mediante Acuerdo adoptado en la Junta General Extraordinaria de fecha 28 de Junio de 1996, ratificado por Resolución de 26 de Noviembre de 1996 quedó aprobada su denominación como MUTUA NAVARRA.

Actualmente figura inscrita con dicha denominación y número veintiuno en el registro de entidades autorizadas para colaborar en la Gestión de la Seguridad Social conforme establece el artículo 18 del Real Decreto 1993/1995, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento sobre colaboración de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social.

Mutua Navarra no se ha visto involucrada a lo largo de su existencia en ninguna fusión ni en ninguna absorción.

2.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD, RÉGIMEN JURÍDICO, ECONÓMICO FINANCIERO Y DE CONTRATACIÓN

Actividad de la entidad

De conformidad con el artículo 67 de la Ley General de Seguridad Social Mutua Navarra es una entidad colaboradora en la gestión de la Seguridad Social. De acuerdo con lo establecido en el artículo 68 de la misma Ley, en los Estatutos de Mutua Navarra y en el resto de normativa de aplicación dicha colaboración en la gestión de la Seguridad Social comprende las siguientes actividades:

1.- Tiene por finalidad colaborar, bajo la dirección y tutela del Ministerio de Empleo y Seguridad Social, en la gestión de las contingencias de Accidentes de Trabajo y Enfermedades profesionales del personal al servicio de las empresas asociadas en la gestión de la prestación económica por incapacidad temporal derivada de contingencias comunes, del personal al servicio de los empresarios asociados, así como del subsidio por incapacidad temporal del Régimen Especial de Trabajadores por Cuenta Propia o Autónomos.

2.- De igual forma, de conformidad con lo establecido en la disposición adicional trigésima cuarta del texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, podrán asumir la protección de las contingencias de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de los trabajadores por cuenta propia incluidos en el Régimen Especial de Trabajadores por Cuenta Propia o Autónomos respecto de los que, previa o simultáneamente, asuman la gestión del subsidio por incapacidad temporal en virtud de lo previsto en el párrafo anterior, y que hayan optado por mejorar la acción protectora que dicho régimen les dispensa, incorporando la cobertura correspondiente a las contingencias profesionales.

Asimismo podrán asumir la protección de las contingencias de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de los trabajadores por cuenta propia incluidos en el Régimen Especial de la Seguridad Social de los Trabajadores del Mar, de conformidad con lo establecido en el apartado 4 del artículo 48 del Reglamento general sobre inscripción de empresas y afiliación, altas, bajas y variaciones de datos de trabajadores en la Seguridad Social, aprobado por el Real Decreto 84/1996, de 26 de enero.

Igualmente, de conformidad con 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, Mutua Navarra asumirá la gestión de la prestación por cese de actividad de los trabajadores autónomos que hayan optado por incorporar la cobertura correspondiente a las contingencias profesionales.

3.- Le corresponderá también la gestión del pago de la prestación económica por el cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave, recogida en el artículo 135 quater de la Ley General de la Seguridad Social.

4.- De conformidad con el Real Decreto 404/2010, de 31 de marzo, por el que se regula el establecimiento de un sistema de reducción de las cotizaciones por contingencias profesionales a las empresas que hayan contribuido especialmente a la disminución y prevención de la siniestralidad laboral, Mutua Navarra, gestionará las solicitudes para la obtención de incentivos por parte de sus empresas asociadas.

5.- De conformidad con lo establecido en el artículo 13.1 del Reglamento sobre colaboración de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social la Mutua podrá desarrollar actividades para la prevención de los accidentes de trabajo y enfermedades profesionales a favor de las empresas asociadas y de sus trabajadores dependientes y de los trabajadores por cuenta propia adheridos que tengan cubiertas las contingencias citadas, en los términos y condiciones establecidos en el inciso primero del artículo 68.2 b) del texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, aprobado por el Real Decreto Legislativo 1/1994, de 20 de junio, en el Reglamento sobre colaboración y en sus disposición de aplicación y desarrollo.

Asimismo y conforme a lo establecido en el artículo 13.2 del Reglamento sobre colaboración de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social, con independencia de las actividades preventivas recogidas en el párrafo anterior, y a tenor de lo dispuesto en el artículo 32 de la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales, la mutua podrá participar, con cargo a su patrimonio histórico, en las sociedades mercantiles de prevención constituidas a este único fin, con los requisitos previstos en la normativa de aplicación.

Régimen jurídico

MUTUA NAVARRA es una asociación de empresarios constituida bajo la forma de Mutua de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social que lleva a cabo sus actividades sin ánimo de lucro y con responsabilidad mancomunada de sus miembros, está dotada de personalidad jurídica, tiene plena capacidad para adquirir, poseer, gravar o enajenar bienes y realizar toda clase de actos y contratos y ejercitar derechos y acciones, dentro del objeto que tiene encomendado, sin perjuicio de la realización de otras prestaciones, servicios y actividades que establezca la normativa de aplicación, todo ello con arreglo a las limitaciones y condiciones establecidas.

En su condición de entidad colaboradora de la Seguridad Social Mutua Navarra se halla sujeta a la dirección y tutela del Ministerio de Empleo y Seguridad Social (artículos 5.2.c y 71.1 LGSS).

Como norma de desarrollo de lo previsto en los artículos 68 a 76 de la Ley General de la Seguridad Social, la colaboración de las Mutuas en la gestión de la Seguridad Social se regula en el Real Decreto 1993/1995, de 7 de diciembre.

En tanto que asociación de empresarios, Mutua Navarra es una entidad de derecho privado; en este sentido, no tiene la condición de Administración Pública, de acuerdo con lo previsto en el artículo 2 de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, no forma parte de la Administración General del Estado, ni es un organismo público, de acuerdo con lo previsto en la Ley 6/1997, de 14 de abril. Sin perjuicio de lo anterior, y a los efectos de la regulación del régimen presupuestario, económico financiero, de contabilidad, intervención y de control financiero, Mutua Navarra forma parte del sector público estatal, según se prevé en el artículo 2.1.d) de la Ley 46/2003, de 26 de noviembre.

La relación de Mutua Navarra con sus trabajadores se regula por el Estatuto de los Trabajadores y por el Convenio Colectivo General de ámbito estatal para las Entidades de Seguros, Reaseguros y Mutuas de Accidentes de Trabajo (BOE 16 de julio de 2013) y por los Pactos de Empresas realizados entre la Dirección de Mutua Navarra y sus empleados.

Asimismo se rige por sus Estatutos que fueron aprobados por la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social en enero de 2014.

Régimen económico-financiero

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 2.1.d) de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, Mutua Navarra forma parte del sector público estatal, y en consecuencia se somete al régimen presupuestario, económico-financiero, de contabilidad, intervención y de control financiero regulado por la misma.

Régimen de contratación

De conformidad con lo establecido en el artículo 3 del Texto refundido de la Ley de Contratos del Sector Público, aprobado por el Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, Mutua Navarra forma parte del sector público y es considerada como poder adjudicador, no Administración Pública.

No existen servicios públicos gestionados de forma indirecta por Mutua Navarra.

3.- DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES FUENTES DE INGRESOS

En los términos y condiciones establecidos en la Ley General de la Seguridad Social, Reglamento sobre Colaboración de 7 de diciembre de 1995 y demás normativa de aplicación, y para el cumplimiento de sus fines, la Mutua gestionará los medios económicos siguientes:

1) Principales fuentes de Ingresos

- a) Las cuotas ordinarias que, por el concepto de accidente de trabajo y enfermedad profesional, establezcan las normas vigentes o las tarifas obligatorias y las extraordinarias o complementarias que pudieran establecerse.
- b) El porcentaje de las cotizaciones que, por el concepto de contingencias comunes, corresponda a la Mutua como contra prestación por asumir la gestión de la prestación económica por Incapacidad Temporal.

2) Ingresos residuales

- c) Los ingresos obtenidos por servicios prestados a terceros mediante la utilización de bienes y/o servicios adscritos al Sistema de la Seguridad Social.

d) Los resultados de la gestión desarrollada, así como los bienes muebles, inmuebles e inmateriales en que puedan invertirse dichos resultados, y los ingresos procedentes de los referidos bienes y recursos, y las rentas, frutos, intereses y demás productos derivados de los mismos.

La recaudación de las cuotas se efectuará en la forma legalmente establecida por la Tesorería General de la Seguridad Social. De conformidad con el art. 35 de la Orden TAS 1562/2005 la Tesorería General de la Seguridad Social hace efectivas a cada una de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social las cuotas que respectivamente le correspondan, previas las deducciones que procedan por obligaciones que aquéllas deban satisfacer dentro del Sistema de la Seguridad Social y una vez efectuadas, en su caso, las rectificaciones pertinentes por errores en anteriores operaciones o diferencias entre las estimaciones de recaudación y retenciones cautelares realizadas y las liquidaciones definitivas. Esta información se incorpora en el Informe T- 8 efectuado mensualmente por la Tesorería General de la Seguridad Social.

Mutua Navarra no percibe tasas o precios públicos.

4.-OPERACIONES SUJETAS A IVA Y PORCENTAJE DE PRORRATA

La práctica totalidad de las prestaciones y servicios que realiza la mutua están exentas de IVA. La Mutua, además de estas prestaciones y servicios, realiza algunas actividades auxiliares o complementarias, que están sujetas y no exentas de IVA, tales como el alquiler de bienes inmuebles. En estos supuestos la mutua actúa como consumidor final y el IVA soportado se considera un gasto en su totalidad.

5.- 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. ENUMERACIÓN DE LOS PRINCIPALES RESPONSABLES DE LA ENTIDAD, INCLUYENDO ADEMÁS PARA EL CASO DE LAS MATEPSS, LOS MIEMBROS QUE COMPONEN LA COMISIÓN DE CONTROL Y SEGUIMIENTO Y LOS MIEMBROS QUE COMPONEN LA COMISIÓN DE PRESTACIONES ESPECIALES.

Estructura organizativa de la entidad

Mutua Navarra es una entidad contable dotada de personalidad jurídica y presupuesto propio, que debe formular y rendir cuentas. A los servicios centrales de Mutua Navarra les incumbe el registro de las operaciones que se producen en el conjunto de la entidad, en consecuencia el modelo contable es centralizado.

La estructura orgánica de la entidad

Son órganos de gobierno de Mutua Navarra:

1º. - La Junta General. Es el superior órgano de gobierno de la entidad, estando integrada por todos sus asociados

2º. - La Junta Directiva. Se compone del número de asociados que se señala en los estatutos de Mutua Navarra, sin que en ningún caso pueda ser superior a veinte miembros.

3º.- El Director Gerente.

Son órganos de participación de Mutua Navarra:

1º. - La Comisión de Control y Seguimiento. Es el órgano de participación institucional de los empresarios y trabajadores en el control y seguimiento de la gestión de colaboración con la Seguridad Social que desarrolla la Mutua.

2º. - La Comisión de Prestaciones Especiales. Tendrá a su cargo la concesión de los beneficios de la asistencia social, que hayan de ser satisfechos por Mutua Navarra con cargo a los recursos previstos a tal fin.

Principales responsables de la entidadDirector Gerente: Juan Manuel Gorostiaga AyestaránJunta Directiva

| NOMBRE Y APELLIDOS | CARGO | ENTIDAD |
|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| ALBERTO UGARTE ALBERDI | PRESIDENTE | CAJA RURAL DE NAVARRA |
| LUIS COLINA LORDA | VICEPRESIDENTE | DIARIO DE NAVARRA |
| LUIS FELIPE SARASA GARCIA | SECRETARIO | BANCO ATLÁNTICO |
| JULIO SUCUNZA AZCONA | TESORERO | AYUNTAMIENTO DE PAMPLONA |
| MANUEL IRIBARREN OSCOZ | VOCAL | SERVICIOS COMARCA DE PAMPLONA |
| JAVIER CHOCARRO HUESA* | VOCAL | CEMENTOS PÓRTLAND |
| JOSE ANTONIO GARCIA MARTINEZ* | VOCAL | CEMENTOS PÓRTLAND |
| JUAN ANTONIO BADÍA ROGER | VOCAL | SMURFIT KAPPA NAVARRA |
| GREGORIO EGUILAZ GOGORZA | VOCAL | GOBIERNO DE NAVARRA |
| CARLOS ARRIETA DEL VALLE | VOCAL | GOBIERNO DE NAVARRA |
| JOSE MARIA AYERRA LAZCANO | VOCAL | GOBIERNO DE NAVARRA |
| MIGUEL UGALDE BARBERIA | VOCAL | MAPSA |
| JOSE MANUEL AYESA DIANDA | VOCAL | CEN |
| JUAN GOÑI ITURRALDE | VOCAL | LABORATORIOS CINFA |
| ESTEBAN SANTAMARIA ECHARTE | REPRES. TRABAJADORES | MUTUA NAVARRA |

*Javier Chocarro Huesa causo baja en Noviembre de 2014 y fue sustituido por Jose Antonio García Martínez.

Comisión de Control y Seguimiento

| NOMBRE | ENTIDAD |
|------------------------|-------------------------------|
| CARMEN SESMA | COMISIONES OBRERAS |
| MARIA JOSÉ LATASA | UNION GENERAL DE TRABAJADORES |
| ALBERTO UGARTE ALBERDI | CAJA RURAL DE NAVARRA |
| FERNANDO LEZÁUN | HUTSMAN ADVANCED MATERIALS |
| MARÍA JOSÉ BALLARÍN | OBENASA |
| MARÍA SIMÓN MURO | UNION GENERAL DE TRABAJADORES |

Comisión de Prestaciones Especiales

| NOMBRE | ENTIDAD |
|--------------------------|-------------------------------|
| CARMEN SESMA | COMISIONES OBRERAS |
| MARÍA JOSE LATASA | UNION GENERAL DE TRABAJADORES |
| ALBERTO UGARTE ALBERDI | CAJA RURAL DE NAVARRA |
| CARLOS ARRIETA DEL VALLE | GOBIERNO DE NAVARRA |

6.- NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS DURANTE EL EJERCICIO Y A 31 DE DICIEMBRE

| | PLANTILLA MEDIA | | PLANTILLA A 31/12/2014 | |
|-------------------------|-----------------|------------|------------------------|------------|
| | HOMBRES | MUJERES | HOMBRES | MUJERES |
| Personal fijo | 37 | 46 | 41 | 45 |
| <i>Director Gerente</i> | <i>1</i> | | <i>1</i> | |
| <i>Otro personal</i> | <i>36</i> | <i>46</i> | <i>40</i> | <i>45</i> |
| Personal eventual | 14 | 17 | 10 | 17 |
| SUBTOTAL | 51 | 63 | 51 | 62 |
| TOTAL | | 114 | | 113 |

7.- PARTICIPACIÓN EN ENTES MANCOMUNADOS

Mutua Navarra no forma parte de ninguna Entidad Mancomunada.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 3 del Real Decreto 701/2013, de 20 de septiembre, de racionalización del sector público, a partir de la entrada en vigor de este real decreto quedó disuelta la entidad mancomunada Suma Intermutual, entidad de la que Mutua Navarra era partícipe en un 4,7066% y que actualmente se encuentra en proceso de liquidación.

**PERSONAL
EJERCICIO 2014**

Mutua: MUTUA Nº 21 - NAVARRA

| MATEPSS Y ENTES MANCOMUNADOS | PLANTILLA MEDIA | | PLANTILLA A 31 DE DICIEMBRE | |
|--|-----------------|------------|-----------------------------|------------|
| | HOMBRES | MUJERES | HOMBRES | MUJERES |
| PERSONAL LABORAL FIJO. | 37 | 46 | 41 | 45 |
| Director Gerente. | 1 | | 1 | |
| Directivos no sujetos a Convenio Colectivo. | | | | |
| Directivos sujetos a Convenio Colectivo. | | | | |
| Otro personal. | 36 | 46 | 40 | 45 |
| PERSONAL LABORAL EVENTUAL. | 14 | 17 | 10 | 17 |
| SUBTOTAL. | 51 | 63 | 51 | 62 |
| TOTAL. | | 114 | | 113 |

VI.2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS**1. - 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.

2. - 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, no son comparables puesto que, en virtud de lo establecido en las instrucciones para la formulación de cuentas del ejercicio 2014, remitidas por la Subdirección de Contabilidad de la Intervención General de la Seguridad Social el 17 de marzo de 2015, se ha procedido a realizar la reexpresión del ejercicio 2013 siguiendo las indicaciones de la mencionada Subdirección. En la tabla siguiente se recoge el detalle de los ajustes realizados:

| CUENTA PGC | IMPORTE CUENTAS RENDIDAS 2013 | AJUSTES REFERIDOS A 2013 | AJUSTES REFERIDOS A EJERCICIOS ANTERIORES | EJERCICIO 2013 Reexpresado |
|------------|-------------------------------|--------------------------|---|----------------------------|
| 129 | 4.108.396,74 | 33.493,76 | | 4.141.890,50 |
| 120 | 3.190.901,99 | | 1.388.800,74 | 4.579.702,73 |
| 430 | 595.222,98 | 33.493,76 | | 628.716,74 |
| 431 | | | 1.289.203,14 | 1.289.203,14 |
| 401 | 1.630.928,52 | | - 99.597,60 | 1.531.330,92 |

Las modificaciones registradas en el cuadro precedente se corresponden con las casuísticas que se detallan a continuación:

Ajustes referidos a 2013:

- El importe de 33.493,76 €uros se corresponde con ingresos contabilizados en 2014 derivados de movimientos en la recaudación que se han producido en 2014 pero que corresponden al 2013.

Ajustes referidos a ejercicios anteriores:

- El importe de 99.597,60 €uros se corresponde con el importe contabilizado en 2014 en la 120 proveniente de la cancelación de dos incapacidades permanentes parciales que se reconocieron en 2012 al recibirse la resolución, pero que fueron objeto de reclamación y finalmente han sido invalideces permanentes totales en 2014.
- El importe de 1.289.203,14 €uros se corresponden con ingresos contabilizados en 2014 derivados de movimientos en la recaudación que se han producido en 2014 pero que corresponden a periodos anteriores a 2013.

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

Durante el ejercicio 2014, no se han producido cambios en criterios de contabilización ni ha sido necesario proceder a la corrección de errores correspondientes a ejercicios anteriores.

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

Durante el ejercicio 2014 no se han producido cambios en estimaciones contables

VI.3. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN

Se indican los criterios contables aplicados en relación con las siguientes partidas:

1. Inmovilizado material:

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición, y posteriormente se minorará por la correspondiente amortización acumulada y se realizan las correcciones valorativas por deterioro que procedan y reversión de las mismas, en su caso.

Mutua Navarra amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos elementos.

No se han computado correcciones valorativas por deterioro ni reversión de las mismas.

Criterios de amortización:

| Cuenta NPGC | Descripción útil | años vida amortización | % |
|-------------|----------------------------------|------------------------|-----|
| 210 | Terrenos y bienes naturales. | - | 0% |
| 211 | Construcciones. | 100 | 1% |
| 215 | Instalac.tecn. y otras instalac. | 18 | 6% |
| 214 | Maquinaria y utillaje. | 18 | 6% |
| 216 | Mobiliario. | 20 | 5% |
| 217 | Equipos procesos de inform | 8 | 13% |
| 218 | Elementos de transporte. | 10 | 10% |

Para activos que se encuentran en su último año de vida y se espera que se sigan utilizando, se amplía la vida útil de los mismos en función de la expectativa de vida que puedan tener.

2. Inversiones inmobiliarias:

Mutua Navarra no tiene elementos de inmovilizado material clasificados como inversiones inmobiliarias.

3. Inmovilizado intangible:

Se valora inicialmente por su precio de adquisición. Posteriormente se valora a su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que haya experimentado. Dichos activos se amortizan en función de su vida útil. Ningún activo tiene una vida útil indefinida.

Criterios de amortización:

| Cuenta NPGC | Descripción útil | años vida amortización | % |
|-------------|-----------------------------------|------------------------|-----|
| 206 | Aplicaciones informáticas. | 5 | 20% |
| 207 | Inver act. en rég. Arrendam. Ced. | 5 | 20% |

Para activos que se encuentran en su último año de vida y se espera que se sigan utilizando, se amplía la vida útil de los mismos en función de la expectativa de vida que puedan tener.

4. Arrendamientos:

Mutua Navarra no tiene formalizados contratos de arrendamiento financiero.

5. Permutas:

Mutua Navarra no ha realizado operaciones de permuta durante el ejercicio 2.014.

6. Activos y pasivos financieros:

- Pasivos financieros:

Un pasivo financiero es una obligación exigible de entregar efectivo u otro acto financiero a un tercero o de intercambiar con un tercero activos o pasivos financieros en condiciones potencialmente desfavorables.

En cuanto al criterio de valoración, se valoran inicialmente por su valor razonable que, siendo el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que son directamente atribuibles

- Activos financieros:

Se consideran activos financieros el dinero en efectivo, los instrumentos de capital o de patrimonio neto de otra entidad, los derechos de recibir efectivo u otro activo financiero de un tercero o de intercambiar con un tercero activos o pasivos financieros en condiciones potencialmente favorables.

Mutua Navarra sólo posee activos financieros mantenidos a vencimiento.

En cuanto al criterio de valoración, se valoran inicialmente por su valor razonable que, siendo el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que son directamente atribuibles a la compra.

7. Existencias:

No se lleva un control de existencias al tratarse una cantidad residual.

8. Transacciones en moneda extranjera:

La moneda funcional utilizada por la Mutua Navarra es el euro. No se han realizado operaciones en divisas distintas del euro.

9. Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

10. Criterios aplicados para contabilizar las correcciones valorativas de los deudores por operaciones de gestión y otras cuentas a cobrar:

- Deuda por cotizaciones sociales:

El criterio seguido por Mutua Navarra para el cálculo del deterioro de valor de créditos (4900), en relación con la deuda por cotizaciones sociales, consiste en que toda la deuda anterior a 2014 y la que se encuentre inmersa en procesos concursales, independientemente del ejercicio, se dota al 100% mientras que la deuda generada durante el ejercicio 2014 se dota en función del histórico de insolvencias sobre el saldo de deuda, según sea de contingencia profesional, común o cese de actividad de trabajadores autónomos.

Para el cálculo de la dotación y de la reversión del deterioro de créditos del ejercicio 2014 (7970 y 6970), se tiene en cuenta el ejercicio de origen de la deuda y el importe provisionado en el ejercicio 2013.

Para la deuda con origen 2012 y anteriores se aplica o dota en función de la diferencia entre el importe provisionado en el ejercicio anterior y el importe calculado en el ejercicio actual que resulta de aplicar el 100% sobre la deuda con origen 2012 y anteriores.

Para la deuda con origen 2013 se aplica todo el importe provisionado en el ejercicio anterior y se provisiona el 100% de la deuda viva perteneciente al ejercicio 2013.

Por último, la deuda con origen 2014 se dota en función del histórico de insolvencias sobre el saldo de deuda.

- Deuda por aplazamientos de cotizaciones sociales:

El importe calculado de las pérdidas por deterioro de créditos, en relación con la deuda aplazada o fraccionada en el ejercicio 2014, resulta de aplicar el porcentaje obtenido de la serie histórica de insolvencias sobre el saldo de deuda sobre el inventario de aplazamientos privados no garantizados según sea de contingencia profesional, común o cese de actividad de trabajadores autónomos.

- Deuda por facturación de asistencia sanitaria:

El criterio aplicado para su corrección valorativa es deteriorar la totalidad de los créditos que hayan sido reclamados judicialmente o sean objeto de un litigio judicial o procedimiento arbitral de cuya solución dependa su cobro. Dichos créditos son objeto de un seguimiento individualizado en virtud de una de las circunstancias previstas en el apartado 3º de la Resolución 14-12-1999 de la Intervención General de la Administración del Estado.

11. Provisiones y contingencias:

- Provisión para Contingencias en Tramitación

Esta Provisión recoge el importe previsto de gastos futuros de prestaciones económicas de Invalidez, Muerte y Supervivencia. El saldo al cierre del ejercicio recoge la cuantificación económica de los siguientes expedientes:

- 1) Expedientes de IMS para los que ya existe la correspondiente resolución o sentencia cuyo capital coste está pendiente de liquidarse por parte de la TGSS. El importe de la provisión consta del 100% del importe a ingresar y los intereses devengados desde la fecha de efectos de la invalidez hasta el 31 de diciembre.
- 2) Expedientes de IMS iniciados antes del 31 de diciembre para los que no se ha recibido la correspondiente resolución. Se incluye en la provisión el 100% del importe a abonar por Mutua Navarra en caso de resultar admitida su propuesta.
- 3) Expedientes iniciados en virtud de demandas cuyas sentencias están pendientes de dictarse o cuyos juicios están pendientes de celebrarse. El importe se obtiene aplicando sobre el importe teórico de cada uno de los siniestros el porcentaje resultante de la serie histórica de los últimos cinco años. Dicho porcentaje se calcula atendiendo a los importes (Importe desfavorables/ Importe total demandas).

- Provisión para responsabilidades:

En el ejercicio 2014 se ha dotado una provisión por importe de 52.951,26 Euros correspondiente a la cuantía de la devolución de la parte de la paga extraordinaria de diciembre de 2012 no abonada cuyo pago debe realizarse en el 2015 en virtud de lo establecido en la Resolución de 29 de diciembre de 2014, conjunta de las Secretarías de Estado de Presupuestos y Gastos y de Administraciones Públicas, por la que se dictan instrucciones para la aplicación efectiva, en el ámbito del sector público estatal, de las previsiones de la disposición adicional décima segunda, de la Ley 36/2014, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para 2015.

12. Transferencias y subvenciones.

Las transferencias y subvenciones se contabilizan por el importe reconocido.

- Transferencias y subvenciones concedidas

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

Cuando al cierre del ejercicio está pendiente el cumplimiento de alguna de las condiciones establecidas para su percepción, pero no existe duda razonable sobre su futuro cumplimiento, se dota una provisión por los importes correspondientes, con la finalidad de reflejar el gasto.

Por un lado se realiza la transferencia al fondo de provisión y rehabilitación por los excedentes generados en contingencia profesionales.

Finalmente, se ha realizado el pago del Bonus a las empresas que cumplen con los requisitos del real decreto 404/2010

- Transferencias y subvenciones recibidas

Las transferencias recibidas se reconocen como ingreso cuando existe un acuerdo de concesión, se han cumplido las condiciones asociadas a su disfrute y no existen dudas razonables sobre su percepción.

13. Actividades conjuntas:

Mutua Navarra no tiene actividades conjuntas con terceros.

14. Activos en estado de venta:

Mutua Navarra no dispuso durante el ejercicio 2.014 activos en estado para la venta.

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 | 687.369,85 | | | | | | | | 687.369,85 |
| 2. | Construcciones | 5.625.612,76 | 176.987,24 | | -70.530,32 | | | -60.583,68 | | 5.671.486,00 |
| 5. | Otro Inmov. Mat. | 2.515.698,76 | 132.956,84 | | -13.131,25 | | | -328.461,90 | | 2.306.062,45 |
| 6. | Inmov. Curso y antic. | | | | | | | | | |
| | TOTAL | 8.828.681,37 | 309.944,08 | | -83.661,57 | | | -390.045,58 | | 8.664.918,30 |

INMOVILIZADO MATERIAL

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición, y posteriormente se minorará por la correspondiente amortización acumulada y se realizan las correcciones valorativas por deterioro que procedan y reversión de las mismas, en su caso.

Mutua Navarra amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos elementos.

No se han computado correcciones valorativas por deterioro ni reversión de las mismas.

Principales criterios de amortización:

| Cuenta NPGC | Descripción | años vida útil | % amortización |
|-------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| 210 | Terrenos y bienes naturales. | | 0% |
| 211 | Construcciones. | 100 | 1% |
| 215 | Instalac.tecn. y otras instalac. | 18 | 6% |
| 214 | Maquinaria y utillaje. | 18 | 6% |
| 216 | Mobiliario. | 20 | 5% |
| 217 | Equipos procesos de inform | 8 | 13% |
| 218 | Elementos de transporte. | 10 | 10% |

Para activos que se encuentran en su último año de vida y se espera que se sigan utilizando, se amplía la vida útil de los mismos en función de la expectativa de vida que puedan tener.

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

| CLASES CATEGORÍAS | ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO | | | | | | ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | | TOTAL | | | |
|---|---------------------------------------|-----------------|----------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| | INVERSIONES FINANCIERAS EN PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | OTRAS INVERSIONES | | INVERSIONES FINANCIERAS EN PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | OTRAS INVERSIONES | | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 |
| | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 | EJ. 2014 | EJ. 2013 |
| Créditos y partidas a cobrar | | | | | 16.733,29 | 25.303,29 | | | | | 1.420.977,14 | 1.416.448,99 | | | 1.437.710,43 | 1.441.752,28 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | | 16.960.826,90 | | 9.151.570,71 | | | | | 10.307.779,21 | 17.011.647,78 | | | | | 27.266.606,11 | 26.163.216,49 |
| Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas | 9.012,56 | 9.012,56 | | | | | | | | | | | | | 9.012,56 | 9.012,56 |
| Activos financieros disponibles para la venta | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 9.012,56 | 9.012,56 | 16.960.826,90 | 9.151.570,71 | 16.733,29 | 25.303,29 | 10.307.779,21 | 17.011.647,78 | 1.420.977,14 | 1.416.448,99 | 27.266.606,11 | 26.163.216,49 | 28.715.329,10 | 27.613.985,33 | | |

VI.7. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

Durante el ejercicio 2014 no se han recibido subvenciones de importe significativo.

En el apartado de transferencias recibidas la más importante es la concedida por la Tesorería General de la Seguridad Social destinada al pago de los incentivos por la reducción de la siniestralidad laboral (bonus). La cuantía de este ingreso coincide con el importe abonado a los beneficiarios.

En el ejercicio 2014 Mutua Navarra ha concedido las transferencias que a continuación se detallan:

1. BONUS

Se ha reconocido en virtud de la siguiente normativa:

- Real Decreto 404/2010, de 31 de marzo, por el que se regula el establecimiento de un sistema de reducción de las cotizaciones por contingencias profesionales a las empresas que hayan contribuido especialmente a la disminución y prevención de la siniestralidad laboral.
- Orden TIN/1445/2010, de 2 de junio, por la que se desarrolla el Real Decreto 404/2010, de 31 de marzo, por el que se regula el establecimiento de un sistema de reducción de las cotizaciones por contingencias profesionales a las empresas que hayan contribuido especialmente a la disminución y prevención de la siniestralidad laboral.
- Orden ESS/106/2014, de 31 de enero, por la que se desarrollan las normas legales de cotización a la Seguridad Social, desempleo, protección por cese de actividad, Fondo de Garantía Salarial y formación profesional, contenidas en la Ley 22/2013, de 23 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2014.
- Orden ESS/996/2014, de 12 de junio, por la que se prorrogan los plazos para la presentación de las solicitudes y de remisión de los informes-propuesta de los incentivos correspondientes al ejercicio 2013, al amparo del Real Decreto 404/2010, de 31 de marzo, por el que se regula el establecimiento de un sistema de reducción de cotizaciones por contingencias profesionales a las empresas que hayan contribuido especialmente a la disminución y prevención de la siniestralidad laboral.
- Ley General de la Seguridad Social. Arts. 73 y 108.

El importe de las obligaciones reconocidas en el 2014 asciende a 424.178,99 €. Todos los perceptores son empresas asociadas a Mutua Navarra que cotizan a la Seguridad Social por contingencias profesionales, que observan los principios de la acción preventiva establecidos en la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales, y que reúnen, específicamente los requisitos establecidos en el art. 2 del Real Decreto 404/2010 de 31 de marzo.

2. RESULTADO ECONÓMICO POSITIVO

(Denominado “excedentes” antes de la modificación del Reglamento de Colaboración realizada por el Real Decreto 1622/2011, de 14 de noviembre)

Se ha reconocido en virtud de la siguiente normativa:

- Ley General de la Seguridad Social. Art. 73.
- Real Decreto 1993/1995, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento sobre colaboración de las Mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social. Art. 66.
- Resolución de 3 de agosto de 2011, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social, por la que se fija el saldo medio anual a que se refiere el artículo 6.3.d) de la Orden TIN/866/2010, de 5 de abril, por la que se regulan los criterios que, en su función de colaboración con la Seguridad Social, deben seguir las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus entidades y centros mancomunados, en la gestión de los servicios de tesorería contratados con entidades financieras.

El importe de las obligaciones reconocidas en el ejercicio ha ascendido a 2.484.066,31 euros, que han sido transferidos a la Tesorería General de la Seguridad Social.

3. SERVICIOS COMUNES

Durante el ejercicio 2014 la aportación al sostenimiento de los servicios comunes ha ascendido a 4.780.259,11 euros.

4. REASEGURO

Durante el ejercicio 2014 la aportación al reaseguro ha ascendido a 5.407.836,95 euros.

5. CAPITALES RENTA

Durante el ejercicio 2014 se han reconocido subvenciones a favor de la Tesorería General de la Seguridad Social para hacer frente al pago de los capitales renta de pensiones de Invalidez, Muerte y Supervivencia por importe total de 5.089.453,10 €.

VI.8. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

| PARTIDA DEL BALANCE | SALDO INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 584 | 1.979.459,60 | 1.387.112,33 | 1.979.459,60 | 1.387.112,33 |
| 589 | | 52.951,26 | | 52.951,26 |
| TOTAL | 1.979.459,60 | 1.440.063,59 | 1.979.459,60 | 1.440.063,59 |

PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

1.- PROVISIONES

Al cierre del ejercicio 2014 figuran en el Balance de Mutua Navarra las siguientes Provisiones

1.1.- Provisión Contingencias en Tramitación

Esta Provisión incluye los siguientes conceptos :

1) Expedientes de Invalidez, Muerte y supervivencia ya resueltos pendientes de ingreso en la TGSS: el importe incluye tanto el capital coste como los intereses devengados desde la fecha de efecto hasta el 31 de diciembre.

2) Expedientes de Invalidez, Muerte y supervivencia iniciados ante el INSS y pendientes de resolución: el importe incluye el capital coste previsto.

3) Responsabilidades derivadas de los expedientes de prestaciones de incapacidad permanente, muerte y supervivencia recurridos por los trabajadores y/o sus beneficiarios.

El importe se obtiene a partir del capital coste previsto en cada caso al que se aplica el porcentaje derivado de la serie temporal histórica de importes de demandas falladas anteriores. en contra de la Mutua en los 5 ejercicios

| PROVISIÓN CONTINGENCIAS EN TRAMITACIÓN 2014 | |
|---|-----------------------|
| Reclamaciones y propuestas | - € |
| Resoluciones Ptes. De capitalizar | 344.627,93 € |
| Reclamaciones/demandas s/serie histórica | 1.042.484,40 € |
| TOTAL PROVISION 31/12/2014 | 1.387.112,33 € |

El porcentaje que se aplica a la serie Histórica es del 40,25% y se calcula de la siguiente manera:

| | TOTAL | FAV. | DESF. | DESIST. | % DESFAV. |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 2010 | 3.575.239,70 | 1.144.765,30 | 1.404.659,16 | 1.025.815,24 | 39,29% |
| 2011 | 3.498.032,38 | 1.521.231,46 | 1.254.145,45 | 722.655,47 | 35,85% |
| 2012 | 3.054.287,07 | 1.635.418,10 | 1.080.861,44 | 338.007,53 | 35,39% |
| 2013 | 3.880.724,97 | 1.577.201,72 | 1.974.569,07 | 328.954,18 | 50,88% |
| 2014 | 3.265.798,89 | 1.080.893,37 | 1.239.438,64 | 945.466,88 | 37,95% |
| Total | 17.274.083,01 | 6.959.509,95 | 6.953.673,76 | 3.360.899,30 | 40,25% |

1.2.- Centro Intermutual Ubarmin

Esta deuda viene motivada por la situación en la que se encuentra la liquidación del Centro Intermutual Ubarmin, , el cual no se ha liquidado definitivamente quedando pendiente, entre otros aspectos, la enajenación del edificio que tenía adscrito y que actualmente consta adscrito a la Comunidad Foral, que es la entidad que gestiona el mismo.

La situación actual, tiene carácter indefinido por las circunstancias reseñadas, sin que tras las valoraciones e informes realizados por la Comisión Liquidadora se haya encontrado una solución diferente a la actual

1.3.- Provisión corto plazo para responsabilidades

En el ejercicio 2014 se ha dotado una provisión por importe de 52.951,26 Euros correspondiente a la cuantía de la devolución de la parte de la paga extraordinaria de diciembre de 2012 no abonada cuyo pago debe realizarse en el 2015 en virtud de lo establecido en la Resolución de 29 de diciembre de 2014, conjunta de las Secretarías de Estado de Presupuestos y Gastos

y de Administraciones Públicas, por la que se dictan instrucciones para la aplicación efectiva, en el ámbito del sector público estatal, de las previsiones de la disposición adicional décima segunda, de la Ley 36/2014, de 26 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para 2015.

2.- CONTINGENCIAS

Mutua Navarra tiene pendiente de abonar a sus trabajadores 181.340,91 Euros correspondientes a la parte de la paga extra de diciembre de 2012 no abonada que sigue pendiente tras la Resolución de 29 de diciembre de 2014 arriba mencionada.

No se ha procedido a dotar la correspondiente provisión por no cumplirse los requisitos establecidos en la Normativa Contable para su dotación.

VI.9.a) COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

PROGRAMA: 1102 INCAPACIDAD TEMPORAL Y OTRAS PREST.

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL | | | |
|---------------------------|-----------------------------|---|------------------|-----------------|----------------|
| | | EJERCICIO 2015 | EJERCICIO 2016 | EJERCICIO 2017 | EJERCICIO 2018 |
| 1620 | Formación | 605,00 | | | |
| 1623 | Reconocimientos médicos | 5.823,75 | | | |
| 212 | Rep. Edificios | 68,62 | 68,62 | | 11,42 |
| 213 | Rep. Maquinaria | 97,28 | | | |
| 216 | Rep. E. proceso informacion | 12.862,26 | | | |
| 22100 | Energía | 4.187,16 | | | |
| 22102 | Gas | 1.055,24 | | | |
| 22200 | Comunicaciones telefonicas | 35.681,26 | 25.335,82 | | |
| 223 | Transporte | 167,76 | 167,76 | 167,76 | 167,76 |
| 2273 | Limpieza | 625,98 | | | |
| 22782 | Servicios informáticos | 41.476,87 | 25.240,49 | 1.547,81 | |
| 2279 | Otras colaboraciones | 5.489,07 | 5.031,65 | | |
| 629 | Aplicaciones informaticas | 8.892,90 | | | |
| TOTAL PROGRAMA | | 117.033,15 | 55.844,34 | 1.784,19 | 179,18 |
| | | | | | 125,82 |

PROGRAMA: 1105 CAPITALES RENTA Y OTRAS COMPEN.A.T

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL | | | |
|---------------------------|----------------------------|---|-----------------|----------------|----------------|
| | | EJERCICIO 2015 | EJERCICIO 2016 | EJERCICIO 2017 | EJERCICIO 2018 |
| 1623 | Reconocimientos médicos | 271,49 | | | |
| 212 | Rep. Edificios | 34,30 | 34,30 | 34,30 | 5,70 |
| 213 | Rep. Maquinaria | 27,74 | | | |
| 22100 | Energía | 1.083,65 | | | |
| 22102 | Gas | 527,62 | | | |
| 22200 | Comunicaciones telefonicas | 1.446,82 | 964,54 | | |
| 2273 | Limpieza | 170,20 | | | |
| 22782 | Servicios informáticos | 1.314,29 | 1.176,73 | 72,16 | |
| TOTAL PROGRAMA | | 4.876,11 | 2.175,57 | 106,46 | 5,70 |

PROGRAMA: 2122 MEDICINA AMBUL. DE MUTUAS A.T.

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL | | | |
|------------------------|-----------------------------|---|-------------------|------------------|------------------|
| | | EJERCICIO 2015 | EJERCICIO 2016 | EJERCICIO 2017 | EJERCICIO 2018 |
| 1620 | Formacion | 5.610,00 | | | |
| 1623 | Reconocimientos medicos | 15.633,71 | | | 168,62 |
| 212 | Rep. Edificios | 1.011,71 | 1.011,82 | 1.011,82 | |
| 213 | Rep. Maquinaria | 2.744,12 | | | |
| 216 | Rep. E. proceso informacion | 60.221,72 | 35.471,15 | | |
| 22100 | Energia | 48.611,00 | | | |
| 22102 | Gas | 15.828,77 | | | |
| 22200 | Comunicaciones telefonicas | 103.278,68 | 75.506,54 | | |
| 223 | Transporte | 1.964,52 | 1.964,52 | 1.964,52 | 1.964,52 |
| 2273 | Limpieza | 11.875,00 | | | |
| 22782 | Servicios informáticos | 106.737,98 | 91.115,26 | 4.155,01 | |
| 2279 | Otras colaboraciones | 31.989,44 | 30.023,65 | 8.400,00 | 8.400,00 |
| 471 | Entrega botiquines | 31.426,17 | | | |
| 48817 | Entrega desplazamientos | 2.380,10 | | | |
| 48924 | Reposicion botiquines | 14.118,31 | | | |
| TOTAL PROGRAMA | | 453.431,23 | 235.092,94 | 15.531,35 | 10.533,14 |
| | | | | | 6.023,39 |

PROGRAMA: 3436 HIGIENE Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL | | | |
|------------------------|----------------------------|---|-----------------|----------------|----------------|
| | | EJERCICIO 2015 | EJERCICIO 2016 | EJERCICIO 2017 | EJERCICIO 2018 |
| 1623 | Reconocimientos medicos | 271,49 | | | |
| 212 | Rep. Edificios | 34,30 | 34,30 | 34,30 | 5,70 |
| 213 | Rep. Maquinaria | 27,74 | | | |
| 22100 | Energia | 1.083,65 | | | |
| 22102 | Gas | 527,62 | | | |
| 22200 | Comunicaciones telefonicas | 1.446,82 | 964,54 | | |
| 2273 | Limpieza | 170,20 | | | |
| 22782 | Servicios informáticos | 1.314,29 | 1.176,73 | 72,16 | |
| TOTAL PROGRAMA | | 4.876,11 | 2.175,57 | 106,46 | 5,70 |

| PROGRAMA: 4591 DIRECCION Y SERV.GENERALES | | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------|
| | | DESCRIPCIÓN | EJERCICIO 2015 | EJERCICIO 2016 | EJERCICIO 2017 | EJERCICIO 2018 | EJERCICIOS SUCESIVOS |
| 1620 | Formacion | 605,00 | | | | | |
| 1623 | Reconocimientos medicos | 11.107,82 | | | | | |
| 212 | Rep. Edificios | 565,66 | 565,66 | | | 94,26 | |
| 213 | Rep. Maquinaria | 638,78 | | | | | |
| 216 | Rep. E. proceso informacion | 11.083,56 | | | | | |
| 22100 | Energia | 22.428,37 | | | | | |
| 22102 | Gas | 8.441,91 | | | | | |
| 22200 | Comunicaciones telefonicas | 68.469,94 | 48.737,58 | | | | |
| 223 | Transporte | 263,52 | 263,52 | | | 263,52 | 197,64 |
| 2273 | Limpieza | 2.808,37 | | | | | |
| 22782 | Servicios informáticos | 95.585,20 | 48.140,79 | | | 2.952,15 | |
| 2279 | Otras colaboraciones | 61.324,57 | 12.223,13 | | | 2.178,00 | |
| 629 | Aplicaciones informaticas | 22.439,98 | | | | | |
| TOTAL PROGRAMA | | 305.762,68 | 109.930,68 | 5.959,33 | 2.535,78 | 197,64 | |

VI.9.b. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

| Nº DE CUENTAS | COMPONENTES | EJERCICIO 2014 | | EJERCICIO 2013 | |
|---|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | | | | |
| 57, 556 | 1. (+) Fondos líquidos | | 67.486,49 | | 846.358,49 |
| | 2. (+) Derechos pendientes de cobro | | 7.692.310,55 | | 7.812.577,23 |
| 430 | - (+) del Presupuesto corriente | 408.822,62 | | 548.496,56 | |
| 431 | - (+) de Presupuestos cerrados | 1.460.295,07 | | 1.381.854,04 | |
| 440, 449, 456, 470, 471, 472, 550, 5661 | - (+) de operaciones no presupuestarias | 5.823.192,86 | | 5.882.226,63 | |
| | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago | | 1.962.597,32 | | 2.251.299,73 |
| 400 | - (+) del Presupuesto corriente | 102.601,29 | | 322.098,39 | |
| 401 | - (+) de Presupuestos cerrados | 1.531.330,92 | | 1.630.928,52 | |
| 180, 185, 410, 419, 456, 475, 476, 477, 550, 560, 561 | - (+) de operaciones no presupuestarias | 328.665,11 | | 298.272,82 | |
| | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación | | 2.550,49 | | -5.572,73 |
| 554, 559 | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | -5.570,11 | | 2.553,11 | |
| 555, 5582 | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | -3.019,62 | | -3.019,62 | |
| | I. Remanente de tesorería total (1+2-3+4) | | 5.799.750,21 | | 6.402.063,26 |
| | II. Exceso de financiación afectada | | | | |
| 298, 490, 598 | III. Saldos de dudoso cobro | | 1.598.884,76 | | 1.513.600,34 |
| | IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III) | | 4.200.865,45 | | 4.888.462,92 |

VI.9.c. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

| CONCEPTO | IMPORTE | | TOTAL |
|------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | AT Y EP | IT C/C | |
| 1. Gastos presupuestarios | 3.080.276,84 | 593.246,36 | 3.673.523,20 |
| 2. Gastos por amortizaciones | 683.731,11 | 92.954,90 | 776.686,01 |
| TOTAL | 3.764.007,95 | 686.201,26 | 4.450.209,21 |

VI.9.d. BALANCES DE RESULTADOS E INFORME DE GESTIÓN

Nos remitimos al fichero de la memoria S0121 para su cumplimentación.

VI.9.d. BALANCE DE RESULTADOS E INFORME DE GESTIÓN

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 1102 INCAPACIDAD TEMPORAL Y OTRAS PREST.

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. | - | 2,75 | 29,54 | 26,79 | 974,18 |
| 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 I.T CUYA ALTA MÉDICA SE HAYA PRODUCIDO EN EL EJERCICIO | 14.747,00 | 17.933,00 | 3.186,00 | 21,60 |
| 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 | 40.612,00 | 529.742,00 | 489.130,00 | 1.204,40 |
| 02 NO SUPERAR UN PORCENTAJE DE PROCESOS DE I.T 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. | - | 1,53 | 1,38 | -0,15 | -9,80 |

| 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. | 21 NUM. DE PROCESOS EN LOS QUE EL ÚLTIMO DÍA DEL PERÍODO EL PACIENTE SE ENCUENTRA SITUACIÓN DE BAJA | 1.630,00 | 1.495,00 | -135,00 | -8,28 |
| 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. | 22 POBLACIÓN PROTEGIDA EL ÚLTIMO DÍA DEL PERÍODO | 106.350,00 | 108.612,00 | 2.262,00 | 2,13 |
| 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. | - | 146,41 | 157,75 | 11,34 | 7,75 |
| 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. | 23 POBLACIÓN MEDIA PROTEGIDA EN EL PERÍODO | 106.350,00 | 108.612,00 | 2.262,00 | 2,13 |
| 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. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLAB. | 15.570,86 | 17.134,00 | 1.563,14 | 10,04 |

| 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. | - | 85,08 | 64,00 | -21,08 | -24,78 |
| 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 | 5.227,00 | 7.016,00 | 1.789,00 | 34,23 |
| 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 PROD. EN EL PERÍODO | 444.735,00 | 449.013,00 | 4.278,00 | 0,96 |
| 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. | - | 48,91 | 36,53 | -12,38 | -25,31 |
| 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 COLAB. | 15.570,86 | 17.134,00 | 1.563,14 | 10,04 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|---|------------|------------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 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. 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 | 318.355,00 | 468.994,00 | 150.639,00 | 47,32 |
| 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. | - | 4.161,50 | 2.338,09 | -1.823,41 | -43,82 |
| 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 COLAB. | 15.570,86 | 17.134,00 | 1.563,14 | 10,04 |
| 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 | 5.227,00 | 7.016,00 | 1.789,00 | 34,23 |
| 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 INDEMN. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEMN. CUYA ALTA SE HA PROD. EN EL PERÍODO | 444.735,00 | 449.013,00 | 4.278,00 | 0,96 |

| 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. 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 | 318.355,00 | 468.994,00 | 150.639,00 | 47,32 |
| 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. | - | 146,41 | 157,75 | 11,34 | 7,75 |
| 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 | 106.350,00 | 108.612,00 | 2.262,00 | 2,13 |
| 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 COLAB. | 15.570,86 | 17.134,00 | 1.563,14 | 10,04 |
| 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 ?) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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. 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. | - | 48,91 | 36,53 | -12,38 | -25,31 |
| 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 COLAB. | 15.570,86 | 17.134,00 | 1.563,14 | 10,04 |
| 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 | 318.355,00 | 468.994,00 | 150.639,00 | 47,32 |
| 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 ?) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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. | - | 4.161,50 | 2.338,09 | -1.823,41 | -43,82 |

| 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. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLAB. | 15.570,86 | 17.134,00 | 1.563,14 | 10,04 |
| 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 | 5.227,00 | 7.016,00 | 1.789,00 | 34,23 |
| 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 INDEM.EN PERÍODO O ANT.DE LOS PROCESOS INDEM. CUYA ALTA SE HA PROD. EN EL PERÍODO | 444.735,00 | 449.013,00 | 4.278,00 | 0,96 |
| 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 | 318.355,00 | 468.994,00 | 150.639,00 | 47,32 |
| 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 ?) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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. 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. 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 PERIODO | 16.093,00 | 18.053,00 | 1.960,00 | 12,18 |
| | 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. | 62 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS INICIADOS EN EL PERIODO | 6.073,00 | 7.147,00 | 1.074,00 | 17,68 |
| | 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. | 64 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS INICIADOS POR CADA 1000 AFILIADOS | 57,10 | 65,80 | 8,70 | 15,24 |
| | 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. | 65 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS POR CADA AFILIADO | 2,99 | 4,32 | 1,33 | 44,48 |
| | 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. | 67 NUM. DE PROCESOS CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS PRODUCIDOS EN EL PERIODO | 5,00 | 7,00 | 2,00 | 40,00 |

| 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. | 68 NUM. DE PROCESOS CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS QUE PREVALECE EN EL FINAL DEL PERIODO | 1,00 | 2,00 | 1,00 | 100,00 |
| | 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 | 20,00 | 6,60 | -13,40 | -67,00 |
| | 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. | 70 NUM. TOTAL DE MENSUALIDADES CESE DE ACTIVIDAD ABONADAS EN EL PERIODO | 10,00 | 32,00 | 22,00 | 220,00 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 1105 CAPITALES RENTA Y OTRAS COMPEN.A.T
A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--|----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 01 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS DE INVALIDEZ GENERADORES DE CAPITALES 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | - | 23,00 | 24,00 | 1,00 | 4,35 |
| 01 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS DE INVALIDEZ GENERADORES DE CAPITALES 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 20 NÚMERO DE SINIESTROS GENERADOS DE CAPITALES RENTA POR INVALIDEZ | 23,00 | 24,00 | 1,00 | 4,35 |
| 02 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS POR MUERTE GENERADORES DE CAPITALES 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | - | 2,00 | 9,00 | 7,00 | 350,00 |
| 02 ATENDER UN NÚMERO DE SINIESTROS POR MUERTE GENERADORES DE CAPITALES 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 23 NÚMERO DE SINIESTROS DEVENGADOS DE CAPITALES RENTA POR MUERTE | 2,00 | 9,00 | 7,00 | 350,00 |

| 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 19 IMPORTE DE LOS CAPITALES RENTA POR INVALIDEZ (EN MILES DE EUROS) | 3.941,24 | 2.885,90 | -955,34 | -24,24 |
| | 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 21 IMPORTE MEDIO DE LOS CAPITALES RENTA POR INVALIDEZ (EN EUROS) | 171.358,26 | 124.412,50 | -46.945,76 | -27,40 |
| | 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 22 IMPORTE DE LOS CAPITALES RENTA POR MUERTE (EN MILES DE EUROS) | 900,00 | 2.103,56 | 1.203,56 | 133,73 |
| | 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 24 IMPORTE MEDIO DE LOS CAPITALES RENTA POR MUERTE (EN EUROS) | 450.000,00 | 233.728,89 | -216.271,11 | -48,06 |
| | 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 CAPITALES COSTE DE RENTA | 25 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA POR I.M.S. AL FINAL DEL PERÍODO | 66.100,00 | 66.877,00 | 777,00 | 1,18 |

**CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 2122 MEDICINA AMBUL. DE MUTUAS A. T.
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 | - | 74,29 | 84,46 | 10,17 | 13,69 |
| 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 | 5.200,00 | 9.468,00 | 4.268,00 | 82,08 |
| 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 | 1.800,00 | 1.742,00 | -58,00 | -3,22 |
| 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 | - | 5.200,00 | 9.468,00 | 4.268,00 | 82,08 |
| 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 | 5.200,00 | 9.468,00 | 4.268,00 | 82,08 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|----------|---|---|-----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| | 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 | 5.900,00 | 5.244,00 | -656,00 | -11,12 |
| | 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 | 21.500,00 | 17.036,00 | -4.464,00 | -20,76 |
| | 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 | 66.100,00 | 66.877,00 | 777,00 | 1,18 |

**CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 2224 MEDICINA HOSP.DE MUTUAS A.T.
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 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 |
| 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 |

| 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 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 | 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 |
| 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 |

| 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 MANCOMUNADOS.CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | - | 3.264,03 | 1.630,75 | -1.633,28 | -50,04 |
| 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) | 1.240,33 | 1.534,54 | 294,21 | 23,72 |
| 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 | 29 NÚMERO DE ESTANCIAS DE ACCIDENTADOS EN CENTROS AJENOS | 380,00 | 941,00 | 561,00 | 147,63 |
| | | 19 NÚMERO DE CAMAS DE CLINICA PROPIAS INSTALADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 20 NÚMERO DE CAMAS DE U.V.I. PROPIAS INSTALADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 | 21 NÚMERO DE CAMAS DE REHABILITACIÓN 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 | 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 | 160,00 | 455,00 | 295,00 | 184,38 |
| | 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 | 2,38 | 2,07 | -0,31 | -13,03 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 3436 HIGIENE Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO
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 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | - | 200,00 | 106,00 | -94,00 | -47,00 |
| 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 | 21 NÚMERO DE ESTUDIOS DE SINISTRALIDAD EN EMPRESAS REALIZADOS | 200,00 | 106,00 | -94,00 | -47,00 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|--|---|--|----------|-----------|--------------|--------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 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 | - | 50,00 | 375,00 | 325,00 | 650,00 |
| 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 | 50,00 | 375,00 | 325,00 | 650,00 |
| 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 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 26 NÚMERO DE ACCIDENTADOS EN EL PERÍODO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 | 27 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA AL FINAL DEL PERIODO POR I.M.S. POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES | 66.100,00 | 66.877,00 | 777,00 | 1,18 |
| 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 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | - | 125,00 | 0,00 | -125,00 | -100,00 |
| 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 | 125,00 | 0,00 | -125,00 | -100,00 |
| 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 | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES | INDICADOR | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES | |
|---|---|---|----------|-----------|--------------|------|
| | | | | | ABSOLUTAS | % |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 23 NÚMERO DE ENCUESTAS EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 4364 ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO
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 | - | 2,57 | 3,22 | 0,65 | 25,29 |
| 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) | 27.200,00 | 29.458,40 | 2.258,40 | 8,30 |
| 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) | 700,00 | 949,16 | 249,16 | 35,59 |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | - | 14,74 | 6,97 | -7,77 | -52,71 |
| 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) | 7.572,95 | 3.442,28 | -4.130,67 | -54,55 |
| 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) | 51.380,03 | 49.361,38 | -2.018,65 | -3,93 |

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 4591 DIRECCION Y SERV.GENERALES
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 | - | 2,23 | 3,11 | 0,88 | 39,46 |
| 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 | 26.400,00 | 28.543,86 | 2.143,86 | 8,12 |
| 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 | 590,00 | 888,00 | 298,00 | 50,51 |
| 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 | - | 18,92 | 20,28 | 1,36 | 7,19 |

| 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) | 9.722,94 | 10.011,56 | 288,62 | 2,97 |
| 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) | 51.380,03 | 49.361,38 | -2.018,65 | -3,93 |
| 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 | - | 135,04 | 92,18 | -42,86 | -31,74 |
| 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) | 9.722,94 | 10.011,56 | 288,62 | 2,97 |
| 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 PERIODO | 72.000,00 | 108.612,00 | 36.612,00 | 50,85 |

VI.10. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

| | |
|---|---------------|
| RESULTADO A DISTRIBUIR: | |
| Procedente de contingencias profesionales: | |
| Importe (A) | 1.685.845,06 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores (B) | 987.139,48 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados netos generados por cuotas (C) | -34.366,07 |
| Resultado a distribuir (D = A + B + C) | 2.638.618,47 |
| Procedente de contingencias comunes: | |
| Importe (E) | -524.725,57 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores (F) | 430.772,30 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados netos generados por cuotas (G) | 32.875,69 |
| Resultado a distribuir (H = E + F + G) | -61.077,58 |
| Procedente de la protección por cese de actividad de trabajadores autónomos: | |
| Importe (I) | 724.919,71 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores (J) | 4.382,71 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados netos generados por cuotas (K) | -3.091,29 |
| Resultado a distribuir (L = I + J + K) | 726.211,13 |
| RESERVA DE ESTABILIZACIÓN POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES: | |
| (Art. 75.2 a) de la Ley General de la Seguridad Social | |
| Cuotas cobradas por contingencias profesionales: | |
| En 2012 (A) | 34.669.452,64 |
| En 2013 (B) | 33.563.172,26 |
| En 2014 (C) | 34.368.869,24 |
| Media anual (D = (A + B + C) / 3) | 34.200.498,05 |
| Límite Inferior (E = 0,30 x D) | 10.260.149,41 |
| Límite Superior (F = 0,45 x D) | 15.390.224,12 |
| Importe de la reserva ajustada según Resolución de 18 de marzo de 2015 (G) | 15.666.338,08 |
| Dotación del ejercicio (H) | |
| Aplicación del ejercicio (I) | 276.113,96 |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (J = G + H - I) | 15.390.224,12 |
| Porcentaje (K = J x 100 / D) | 45,00 |
| EXCESO DE RESULTADOS DE CONTINGENCIAS PROFESIONALES: | |
| (Art.75 bis. 1 de la Ley General de la Seguridad Social) | |
| Importe (A) | 2.914.732,43 |
| Dotaciones del ejercicio: | |
| Fondo de Contingencias Profesionales de la Seguridad Social (B) | 2.331.785,94 |
| Porcentaje (C = B x 100 / A) | 80,00 |
| Reserva de asistencia social (D) | 291.473,24 |
| Porcentaje (E = D x 100 / A) | 10,00 |
| Reservas complementarias (F) | 291.473,24 |
| Porcentaje (G = F x 100 / A) | 10,00 |
| RESERVA DE ESTABILIZACIÓN DE CONTINGENCIAS COMUNES: | |
| (Art.75.2 b) de la Ley General de la Seguridad Social) | |
| Cuotas cobradas en el ejercicio por contingencias comunes (A) | 14.377.327,05 |
| Límite Inferior (B= 0,05 x A) | 718.866,35 |
| Límite Superior (C = 0,25 x A) | 3.594.331,76 |
| Importe de la reserva en el ejercicio anterior (D) | 3.395.676,13 |
| Dotación del ejercicio (E) | -61.077,58 |
| Aplicación del ejercicio (F) | |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (G = D + E - F) | 3.334.598,55 |
| Porcentaje (H = G x 100 / A) | 23,19 |
| EXCESO DE RESULTADO DE CONTINGENCIAS COMUNES: | |
| (Art.75 bis.2 de la Ley General de la Seguridad Social) | |
| Importe | |
| Dotación del ejercicio: | |
| Fondo de Reserva de la Seguridad Social | |
| RESERVA DE ESTABILIZACIÓN POR CESE DE ACTIVIDAD | |
| (Art.75.2 c) de la Ley General de la Seguridad Social) | |
| Cuotas cobradas en el ejercicio por cese de actividad (A) | 736.923,50 |
| Límite Inferior (B = 0,05 x A) | 36.846,18 |
| Límite Superior (C = 0,25 x A) | 184.230,88 |
| Importe de la reserva en el ejercicio anterior (D) | 1.872.381,58 |
| Dotación del ejercicio (E) | |
| Aplicación del ejercicio (F) | 1.688.150,71 |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (G = D + E - F) | 184.230,87 |
| Porcentaje (H = G x 100 / A) | 25,00 |
| EXCESO DE RESULTADO POR CESE DE ACTIVIDAD | |
| (Art.75.2 c) de la Ley General de la Seguridad Social) | |
| Importe | 2.414.361,84 |
| Dotación del ejercicio: | |
| Reserva complementaria de estabilización por cese de actividad | 2.414.361,84 |

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 | 1.253.207,55 | 1.253.207,55 | | |

VI.10. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

| 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 |
|--------------------|----------------------|---------------------|----------|---|---------|---|--|----------------------------|---|-------------------|
| 211 | Construcciones | 688.755,91 | | | | | | -7.405,98 | | 681.349,93 |
| 214 | Maquinaria y utilaje | 326.052,48 | | | | | | -28.533,89 | | 297.518,59 |
| 216 | Mobiliario | 866,38 | | | | | | -72,06 | | 796,32 |
| | TOTAL | 1.015.675,77 | | | | | | -36.011,93 | | 979.664,84 |

INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

INMOVILIZADO FINANCIADO CON CARGO AL FONDO DE PREVENCIÓN Y REHABILITACIÓN

Nos remitiremos al fichero de la memoria S091 para su cumplimentación.

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 | = | 67.486,49 | = | 0,0114 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|---|------------|-----------------|---|--------------|--------------------------------------|--|--|-------------|---------------|-----------------|------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | Pasivo corriente | | 5.910.562,70 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fondos líquidos: Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | 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 | = | 10.023.320,44 | = | 1,6958 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo corriente | | 5.910.562,70 | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | LIQUIDEZ GENERAL: Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubren el pasivo corriente. | Activo corriente | = | 21.792.436,36 | = | 3,6870 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo corriente | | 5.910.562,70 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | = | 5.910.562,70 | = | 0,1211 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto | | 48.790.105,02 | | | | | | | | | | | | | | | |
| e) | RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO: Representa la relación existente entre el pasivo corriente y el no corriente. | Pasivo corriente | = | 5.910.562,70 | = | 0,0000 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Pasivo no corriente | | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | |
| f) | CASH - FLOW: Refleja en qué medida los flujos netos de gestión de caja cubren el pasivo de la entidad. | Pasivo no corriente | = | 0,00 | = | 5,910.562,70 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Flujos netos de gestión | + | 1.111.705,18 | + | 1.111.705,18 | | | | | | | | | | | | | |
| 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.: Cotizaciones 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>0,9520</td> <td>0,0000</td> <td>0,0468</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR) | | | COTSOC/IGOR | TRANS/IGOR | Resto IGOR/IGOR | 0,9520 | 0,0000 | 0,0468 | | | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| COTSOC/IGOR | TRANS/IGOR | Resto IGOR/IGOR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0,9520 | 0,0000 | 0,0468 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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/GGOR</th> <th>APROV/GGOR</th> <th>Resto GGOR/GGOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0,4220</td> <td>0,0949</td> <td>0,2973</td> <td>0,0612</td> <td>0,1246</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR) | | | PRESOC/GGOR | G. PERS./GGOR | TRANS/GGOR | APROV/GGOR | Resto GGOR/GGOR | 0,4220 | 0,0949 | 0,2973 | 0,0612 | 0,1246 |
| GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PRESOC/GGOR | G. PERS./GGOR | TRANS/GGOR | APROV/GGOR | Resto GGOR/GGOR | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0,4220 | 0,0949 | 0,2973 | 0,0612 | 0,1246 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Gastos de gestión ordinaria CP | = | 35.985.358,00 | = | 547,7724 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Número de trabajadores protegidos por CP | | 65.694,00 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|--|---------------|---|----------|
| 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 | 84.020,23 | = | 34.1268 |
| Gastos de gestión ordinaria C.A.T.A. | 84.020,23 | | |
| Número de trabajadores protegidos por C.A.T.A | 2.462,00 | | |
| 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. | 15.424.806,19 | = | 377,3376 |
| Gastos de gestión ordinaria CC | 15.424.806,19 | | |
| Número de trabajadores protegidos por CC | 40.878,00 | | |
| 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. | 23.470.952,84 | = | 357,2770 |
| Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65) | 23.470.952,84 | | |
| Número de trabajadores protegidos por CP | 65.694,00 | | |
| 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 cese de actividad de trabajadores autónomos del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | 45.661,58 | = | 18,5465 |
| Gasto de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65 C.A.T.A) | 45.661,58 | | |
| Número de trabajadores protegidos por C.A.T.A | 2.462,00 | | |
| 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. | 13.523.135,19 | = | 330,8169 |
| Gasto en prestaciones CC (subgrupo 63 relativo a CC) | 13.523.135,19 | | |
| Número de trabajadores protegidos por CC | 40.878,00 | | |
| 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. | 51.494.184,42 | = | 0,9820 |
| Gastos de gestión ordinaria | 51.494.184,42 | | |
| Ingresos de gestión ordinaria | 52.436.841,15 | | |
| 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. | | | |
| Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65) | 37.039.749,61 | = | 0,7420 |
| Ingresos de gestión ordinaria (subgrupo 72) | 49.920.206,24 | | |
| 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) | 23.478.322,46 | = | 0,6789 |
| Subcuenta 7206 excepto la parte del C.A.T.A. | 34.584.714,27 | | |
| 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.) | 45.661,58 | = | 0,0606 |
| Parte del C.A.T.A. de la subcuenta 7206 | 753.974,68 | | |
| 10.3) Grado de cobertura de las prestaciones CC: | | | |
| Gasto en prestaciones CC (subgrupos 63 relativo a CC) | 13.523.135,19 | = | 0,9274 |
| Ingresos de gestión ordinaria (subgrupo 72) - subcuenta 7206 | 14.581.517,29 | | |

| | | | | |
|---|---|---------------|---|------|
| 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 | 58.844.891,05 | = | 0,94 |
| | Créditos totales | 62.753.850,00 | = | |
| 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 | 58.742.289,76 | = | 1,00 |
| | Obligaciones reconocidas netas | 58.844.891,05 | = | |
| 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) | 3.018.320,69 | = | 0,05 |
| | Total Obligaciones Reconocidas Netas | 58.844.891,05 | = | |
| 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 | 102.601,29 | = | 0,64 |
| | Obligaciones reconocidas netas | 58.844.891,05 | = | |
| | | 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 | 58.465.632,64 | = | 0,96 |
| | Previsiones definitivas | 60.753.850,00 | = | |
| 2) | REALIZACIÓN DE COBROS: Recoge el porcentaje que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos. | | | |
| | Recaudación neta | 58.056.810,02 | = | 0,99 |
| | Derechos reconocidos netos | 58.465.632,64 | = | |
| 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 | 408.822,62 | = | 2,55 |
| | Derechos reconocidos netos | 58.465.632,64 | = | |
| | | 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 | 322.098,39 | = | 0,17 |
| | Saldo inicial de obligaciones (+/-modificaciones y anulaciones) | 1.853.429,31 | = | |
| 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 | 162.265,75 | = | 0,10 |
| | Saldo inicial de derechos (+/-modificaciones y anulaciones) | 1.622.560,82 | = | |

VI.12. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

La Ley 35/2014, de 26 de diciembre, por la que se modifica el texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social en relación al régimen jurídico de las Mutuas en su disposición transitoria tercera, ha venido a regular el régimen de desinversión de las Mutuas Colaboradoras con la Seguridad Social en las sociedades mercantiles de prevención, señalando que las mismas deberán presentar las propuestas de venta con anterioridad al 31 de marzo de 2015, y enajenar la totalidad de las participaciones con fecha límite 30 de junio de este mismo año.

En cumplimiento de la citada disposición, con fecha 30 de marzo de 2015, Mutua Navarra solicitó a la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social autorización para proceder a la venta de la totalidad de las participaciones del patrimonio histórico en la sociedad de prevención "Prevenna, S.L.U." a la sociedad "Preving Investments, S.L."

El valor contable de la participación del Patrimonio Histórico en la sociedad de prevención es de 4.307.845,18 €.

La operación planteada contempla la distribución a Mutua Navarra de dividendos por importe de 3.874.684,25 € cuyo pago se efectuará mediante la entrega de tres inmuebles, y la venta de la Sociedad al adquirente propuesto por el precio de 3.600.000 €.

El 10 de julio de 2015 se ha recibido autorización de la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social para la realización de la mencionada operación.

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS DE “MUTUA NAVARRA”, MUTUA COLABORADORA CON LA SEGURIDAD SOCIAL Nº 21 (ejercicio 2014)

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 73.2 del Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social ha auditado las Cuentas Anuales de “MUTUA NAVARRA”, Mutua Colaboradora con la Seguridad Social nº 21, 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 2014, 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 “Mazars Auditores, S.L.P.”, 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 “Mazars Auditores, S.L.P.”.

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 la Mutua y puestas a disposición de esta Intervención General de la Seguridad Social el día 17 de julio de 2015.

La Mutua inicialmente formuló sus Cuentas Anuales y fueron puestas a disposición de esta Intervención General de la Seguridad Social el día 31 de marzo de 2015. Dichas cuentas fueron modificadas en la fecha indicada en el párrafo anterior.

La información relativa a las Cuentas Anuales queda contenida en el fichero 2021_2014_F_150717_140931_CUENTA.zip cuyo resumen electrónico se corresponde con pwXNQ+ygLUnpkyE40dYN5AOr2kzSHoNnzy/fyJyylpw= 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. Opinión

En nuestra opinión, 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 "MUTUA NAVARRA", Mutua Colaboradora con la Seguridad Social nº 21, a 31 de diciembre de 2014, 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.

IV. Asuntos que no afectan a la opinión

IV.1 Párrafo de otras cuestiones

Aunque no se trata de asuntos que deban ser reflejados en 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:

- Atendiendo a lo establecido en la Norma Técnica sobre evaluación de la importancia relativa de la Intervención General de la Administración del Estado de 11 de abril de 2007, se han detectado incumplimientos presupuestarios que, no afectando a la imagen fiel de las Cuentas Anuales, conllevan que se hayan imputado gastos de administración y custodia de valores por importe de 63.047,57 € al concepto 226 "Gastos diversos" del Presupuesto de Gastos, en lugar del concepto 359 "Otros gastos financieros" del mismo, no contando con presupuesto autorizado en éste último.

Dado que los créditos destinados a gastos financieros son limitativos y vinculan a nivel de concepto, de acuerdo con lo establecido en los artículos 27 y 44 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, se habrían contraído obligaciones sin crédito presupuestario incumplándose el artículo 46 de la señalada Ley.