



GOBIERNO  
DE ESPAÑA

MINISTERIO  
DE EMPLEO  
Y SEGURIDAD SOCIAL

SECRETARÍA DE ESTADO  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

DIRECCIÓN GENERAL  
DE ORDENACIÓN  
DE LA SEGURIDAD SOCIAL

# Seguridad Social

**Proyecto  
de  
presupuestos**

**Ejercicio**

**CIFRAS Y DATOS**





# ÍNDICE GENERAL

	<u>Página</u>
<b>I.- CONSIDERACIONES GENERALES Y PERSPECTIVA GLOBAL .....</b>	<b>5</b>
1. Consideraciones generales.....	7
2. Ingresos y gastos: Perspectiva global.....	11
3. Fondo de Reserva de la Seguridad Social.....	19
<b>II.- MARCO NORMATIVO, INSTITUCIONAL Y ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA .....</b>	<b>25</b>
1. Marco normativo .....	27
2. Marco institucional .....	29
3. Estructura presupuestaria.....	34
<b>III.- PRESUPUESTOS DEL SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL .....</b>	<b>47</b>
<b>1. Ingresos.....</b>	<b>49</b>
1.1 Análisis de carácter general.....	49
1.2 Detalle por rúbricas económicas.....	52
1.2.1. Cotizaciones sociales .....	52
1.2.2. Transferencias .....	57
1.2.3. Otros Ingresos .....	60
1.3 Evolución de los ingresos 2006-2015 .....	65
<b>2. Gastos.....</b>	<b>69</b>
<b>2.1 Vertiente por programas.....</b>	<b>69</b>
2.1.1 Información de carácter general .....	69
2.1.2 Análisis por Áreas.....	83
<b>Área 1-</b> Prestaciones económicas .....	84
<b>Área 2-</b> Asistencia sanitaria .....	112
<b>Área 3-</b> Servicios sociales.....	121
<b>Área 4-</b> Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes .....	129
<b>2.2 Vertiente económica .....</b>	<b>139</b>
<b>2.3 Vertiente orgánica.....</b>	<b>146</b>
<b>IV PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL POR REGÍMENES.....</b>	<b>155</b>
1. Bases para su formulación.....	157
2. Determinación de los gastos e ingresos por regímenes .....	159

<b>V.</b>	<b>PRESUPUESTOS DEL AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL.....</b>	<b>163</b>
1	Ingresos.....	165
2	Gastos.....	167
<b>VI</b>	<b>PRESUPUESTOS DE GASTOS DE CADA UNA DE LAS ENTIDADES GESTORAS Y DE LA TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL.....</b>	<b>175</b>
1	Instituto Nacional de la Seguridad Social.....	177
2	Instituto Nacional de Gestión Sanitaria.....	182
3	Instituto de Mayores y Servicios Sociales.....	187
4	Instituto Social de la Marina.....	192
5	Tesorería General de la Seguridad Social.....	197
<b>VII</b>	<b>PRESUPUESTOS DEL AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL.....</b>	<b>203</b>
1	Introducción.....	205
3	Ingresos.....	208
3	Gastos.....	210
<b>VIII</b>	<b>ANEXOS</b>	
1	Resumen de las Gastos de los distintos programas, grupos y áreas por capítulo y artículos.....	221
2	Índice de cuadros numéricos.....	243
3	Índice de gráficos.....	249

# CAPÍTULO I

## CONSIDERACIONES GENERALES Y PERSPECTIVA GLOBAL

---



## 1.- CONSIDERACIONES GENERALES

El Presupuesto de la Seguridad Social para el ejercicio 2015 es el reflejo numérico del compromiso de un sistema con la sociedad española en la que se constituye como pilar central del bienestar para los ciudadanos, para los que ha ido ampliando su cobertura y también mejorado su intensidad protectora, garantizándoles la asistencia y las prestaciones sociales suficientes.

En vía de superar los pasados desequilibrios económicos, la crisis ha puesto de relieve que el sistema de la Seguridad Social debe ser sostenible en el tiempo y garantizar la eficiencia en la gestión de sus recursos. Por ello, el presupuesto para el ejercicio 2015 presenta un crecimiento en sus componentes destinados a satisfacer el pago de sus prestaciones, en tanto que registra una disminución en los gastos de funcionamiento.

En lo que respecta al ámbito prestacional, el presupuesto afronta los riesgos a los que se expone el sistema de pensiones, como consecuencia de la elevación de la esperanza de vida y la baja tasa de natalidad. A esta desfavorable evolución demográfica debe añadirse la proyección de los efectos negativos derivados de la pasada crisis económica que se traduce en tensiones financieras muy difíciles de superar en el corto plazo. Por todo ello, el presupuesto incorpora las medidas previstas en el marco legal vigente, siempre respetuosas con las recomendaciones del Pacto de Toledo.

La esperanza de vida de los españoles de 65 años en la actualidad es de 19 años y las previsiones apuntan a que continuará creciendo en los próximos años. Este fenómeno provoca que el porcentaje de población mayor de 65 años en relación con la población total haya crecido de forma muy notable en las últimas décadas y continúe haciéndolo en el futuro inmediato.

En este escenario, la recomendación segunda contenida en el Informe de Evaluación y Reforma del Pacto de Toledo, aprobado por el Pleno del Congreso de los Diputados, en su sesión del 25 de enero de 2011, planteó la conveniencia de utilizar índices de revalorización de las pensiones basados, entre otros, en el crecimiento de los salarios, la evolución de la economía y el cómputo de las cotizaciones a la Seguridad Social. Por esta razón, la Ley 23/2013, de 23 de diciembre, reguladora del Factor de Sostenibilidad y del Índice de Revalorización del Sistema de Pensiones de la Seguridad Social viene a complementar el proceso iniciado con la entrada en vigor de la Ley 27/2011, de 1 de

agosto, sobre actualización, adecuación y modernización del sistema de la Seguridad Social, que introdujo diversas reformas que afectan especialmente a la pensión de jubilación en lo que respecta a la edad de acceso a la misma, el cálculo de la base reguladora y el número de años cotizados necesarios para alcanzar el cien por cien de la base reguladora, así como el acceso a las modalidades de jubilación anticipada y parcial.

En consecuencia, y por lo expuesto, el presupuesto de la Seguridad Social refleja en las dotaciones de los créditos del ámbito prestacional la repercusión de las medidas derivadas de las reformas expuestas con el objetivo de garantizar la sostenibilidad financiera del sistema de pensiones, así como la suficiencia de las mismas, como determina el artículo 50 de la Constitución Española.

Por lo que respecta a los gastos necesarios para el funcionamiento de los servicios debe hacerse especial mención al desarrollo de la informática, la robótica y las comunicaciones que está transformando las relaciones de los beneficiarios con la Seguridad Social. La facilidad y la masificación del uso de Internet facilitan a los ciudadanos el acceso a complejas bases de datos soportadas en potentes equipos de forma sencilla y eficaz.

En cuanto al funcionamiento interno del sistema de la Seguridad Social, las nuevas tecnologías permiten alcanzar cotas de eficacia que hacen ineludible la consideración de las formas de comunicación electrónica, tanto para la tramitación de expedientes como para cualquier otra actuación interna. Por lo que respecta a los ciudadanos, los avances en la tecnología y las comunicaciones lejos de suponer merma alguna de los derechos de los interesados permite garantizar los mismos de modo que el acceso a las actuaciones de la Seguridad Social sea ágil, seguro y sencillo.

¿Qué aportaciones pueden atribuirse a la Seguridad Social en relación con la mejora de sus servicios y la atención a los ciudadanos? En síntesis, podrían señalarse las siguientes:

- Incremento de la productividad, es decir, de la eficacia, mediante la mejora de la cualificación de sus funcionarios, potenciando sus habilidades en el uso de los medios informáticos.
- Normalización de procedimientos internos y de gestión de datos.
- Simplificación de los trámites administrativos, sustituyendo pesadas trabas burocráticas por sencillos accesos a través de Internet o de teléfonos móviles.



- Mejora en el almacenamiento y seguridad de los datos.
- Agilización en el intercambio de información entre administraciones.
- Mejora de la calidad de vida de los ciudadanos, permitiendo una relación directa con las entidades del sistema 24 horas al día durante 365 días al año, evitando sus desplazamientos y optimizando tiempos.

Por citar tan solo un ejemplo que podría resumir las anteriores consideraciones, es obligado hacer mención a la entrada en funcionamiento de la web “[tu.seg-social.gob.es](http://tu.seg-social.gob.es)”. Esta página es un espacio privado de Seguridad Social donde puede encontrarse de forma personalizada y privada información referente a días cotizados, tiempo restante para solicitar una pensión de jubilación, estado en que se encuentran los trámites que se realizan con la Seguridad Social, cualquier certificado necesario relacionado con la pensión, derecho a la asistencia sanitaria, así como solicitud de la tarjeta sanitaria europea. En fases posteriores, se podrán solicitar prestaciones por maternidad o paternidad, por jubilación, viudedad y orfandad, modificar la cuenta en que se encuentre domiciliada la pensión y otras muchas gestiones.

En este contexto, cabría preguntarse si el desarrollo de la Seguridad Social electrónica ha requerido la incorporación de nuevos efectivos con el consiguiente incremento de plantillas. Para responder a esta cuestión basta observar que en los últimos cinco años, en los que podría considerarse que la implantación de aplicaciones informáticas y de redes de comunicaciones ha alcanzado la madurez y ha mostrado su eficacia en un entorno hostil derivado de la fuerte crisis económica, el número de trabajadores se redujo en 2.191, lo que significa una notable minoración del 7 por ciento.

Por otra parte, la evolución de los gastos de funcionamiento de las entidades del sistema, con la única excepción de la Gerencia de Informática, presentan también en los últimos cinco años un menor importe de 161,1 millones de euros, cifra que, una vez deducido el ligero incremento de gastos en los servicios informáticos registra un ahorro neto de 144 millones de euros.

En síntesis, la Seguridad Social presenta en su proyecto de presupuestos incrementos en su capítulo IV (transferencias corrientes), en el que se encuentran comprendidas las dotaciones de crédito para las prestaciones económicas, en tanto que registra evolución negativa en el capítulo I (gastos de personal), el capítulo II (gastos corrientes en bienes y

servicios) y capítulo III (gastos financieros). Es de destacar, que en materia de gastos de personal, si bien las retribuciones se mantienen sin incremento, las dotaciones presupuestarias contemplan la devolución a los empleados públicos de una cuarta parte de la paga extra de 2012.

Realizadas estas consideraciones, debe finalmente señalarse que el presupuesto de la Seguridad Social para el ejercicio 2015, atendiendo lo dispuesto al efecto en la Ley General Presupuestaria, es la expresión cuantificada y debidamente ordenada de los derechos y obligaciones a reconocer en dicho ejercicio por los agentes que integran la administración institucional de este sistema en el desempeño de las funciones que le corresponden para hacer efectivas las prestaciones y los servicios comprendidos en su acción protectora. Asimismo, el presupuesto de la Seguridad Social queda sujeto a las directrices establecidas en la citada Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y se ha elaborado tomando en consideración el esperado comportamiento de las magnitudes macroeconómicas con mayor incidencia en los ingresos y gastos del sistema, así como los criterios y orientaciones establecidas por el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

## **2.- INGRESOS Y GASTOS: PERSPECTIVA GLOBAL**

Una primera aproximación al presupuesto de la Seguridad Social ha de hacerse desde la visión global de sus ingresos y gastos para, en epígrafes posteriores, analizar por separado y detalladamente unos y otros.

Desde esta perspectiva hay que destacar, en primer lugar, según se desprende de los cuadros de síntesis que figuran a continuación, que el presupuesto de la Seguridad Social para el año 2015 se presenta formalmente equilibrado en términos de ingresos y gastos del Sistema, a cuyo efecto incorpora entre los gastos los activos financieros para materialización del Fondo de Reserva previsto en el Art. 91 de la Ley General de la Seguridad Social y en los ingresos la utilización de activos financieros afectos al mismo.

Tomando como referencia el presupuesto agregado del sistema y con respecto a los ingresos, se resalta que las operaciones no financieras representan el 92,8 por ciento del importe total, por tan solo el 7,2 por ciento de operaciones financieras. Con respecto a las primeras, las cotizaciones sociales se estiman en 109.833.300,69 miles de euros, que representan el 80,7 por ciento del conjunto de la financiación del presupuesto; las transferencias del Estado financian el 9,6 por ciento de los gastos y su cuantía asciende a 13.073.646,24 miles de euros, completando la financiación 3.360.378,17 miles de euros, correspondientes a otros ingresos de diversa naturaleza que representan el 2,5 por ciento.

En cuanto a los gastos, en sus tres clasificaciones: por programas, económica y orgánica, que ponen de manifiesto para qué, en qué, y quién gasta, se destaca:

### **2.1.- Por programas**

Conforme a esta clasificación, los gastos se engloban en cuatro áreas -Prestaciones económicas, Asistencia sanitaria, Servicios sociales y Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes- que se identifican a su vez con las distintas competencias genéricas que la Seguridad Social tiene atribuidas.

En la distribución de los créditos entre dichas áreas, destaca por su cuantía y grado de participación la de Prestaciones Económicas que, dotada con 128.119.771,48 miles de euros, representa el 94,1 por ciento de los gastos de la Seguridad Social. El resto de áreas más las operaciones financieras suponen el 5,9 por ciento del presupuesto. Debe

tenerse en cuenta que tanto la Asistencia Sanitaria como los Servicios Sociales están mayoritariamente gestionados por las comunidades autónomas. Por su parte, el área de Tesorería, Informática y otros servicios funcionales comunes tan solo representa el 1,3 por ciento.

CUADRO A

PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
AGREGADO DEL SISTEMA  
SÍNTESIS POR RÚBRICAS Y POR ÁREAS

INGRESOS

En miles de euros

RÚBRICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Cotizaciones sociales:	102.839.919,04	78,02	109.833.300,69	80,70	6.993.381,65	6,80
De empresas y trabajadores	93.935.200,00	71,26	102.027.880,00	74,96	8.092.680,00	8,62
Del SPEE y Mutuas (cotizaciones y bonificaciones)	8.904.719,04	6,76	7.805.420,69	5,73	-1.099.298,35	-12,35
Transferencias:	13.059.150,44	9,91	13.204.541,47	9,70	145.391,03	1,11
De la Administración del Estado	13.000.476,50	9,86	13.073.646,24	9,61	73.169,74	0,56
De otros organismos	58.673,94	0,04	130.895,23	0,10	72.221,29	123,09
Otros ingresos	3.792.068,11	2,88	3.229.482,94	2,37	-562.585,17	-14,84
Operaciones no financieras	119.691.137,59	90,80	126.267.325,10	92,77	6.576.187,51	5,49
Operaciones financieras	12.129.397,95	9,20	9.836.406,99	7,23	-2.292.990,96	-18,90
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

GASTOS

ÁREAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Prestaciones económicas	124.818.867,30	94,69	128.119.771,48	94,13	3.300.904,18	2,64
Asistencia sanitaria	1.446.919,67	1,10	1.465.511,74	1,08	18.592,07	1,28
Servicios sociales	1.425.006,71	1,08	1.420.958,63	1,04	-4.048,08	-0,28
Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes	1.745.249,63	1,32	1.705.474,81	1,25	-39.774,82	-2,28
Operaciones no financieras	129.436.043,31	98,19	132.711.716,66	97,51	3.275.673,35	2,53
Operaciones financieras	2.384.492,23	1,81	3.392.015,43	2,49	1.007.523,20	42,25
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

## **2.2.- Económica**

Los créditos presupuestarios que se recogían en el apartado anterior en la clasificación por programas se agrupan ahora en la estructura tradicional, consistente en ordenarlos según su naturaleza económica.

En lo relativo a los gastos, éstos se desglosan en operaciones corrientes, de capital y financieras. Las primeras suponen la casi totalidad del presupuesto, el 97,4 por ciento de participación relativa, las de capital representan el 0,1 por ciento y, finalmente, las financieras alcanzan el 2,5 por ciento del total. Tal distribución está en consonancia con la naturaleza de las funciones del sistema de la Seguridad Social, ya que al recoger las operaciones corrientes todos aquellos gastos necesarios para el funcionamiento de los servicios además de los correspondientes a las prestaciones económicas, resulta plenamente coherente que tengan una posición de absoluto predominio en el montante presupuestario.

Dentro de las operaciones corrientes, el capítulo con mayor peso específico es el de transferencias corrientes, con un total de 128.615.414,83 miles de euros y un porcentaje de participación del 94,5 por ciento. Este importe contiene el gasto en prestaciones económicas (pensiones fundamentalmente) que se otorgan directamente al beneficiario cuando se produce el hecho causante.

Las operaciones financieras incluyen, entre sus rúbricas, el excedente procedente de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social para dotar el Fondo de Reserva de la Seguridad Social constituido en el sistema, conforme a las previsiones de la ley reguladora de dicho fondo y tan solo suponen el 2,5 por ciento del total.

**PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**SÍNTESIS POR RÚBRICAS ECONÓMICAS**

**CUADRO B**

**INGRESOS**

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Cotizaciones sociales	102.839.919,04	78,02	109.833.300,69	80,70	6.993.381,65	6,80
Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.316.095,63	1,00	1.078.255,58	0,79	-237.840,05	-18,07
Transferencias corrientes	13.040.614,26	9,89	13.186.005,29	9,69	145.391,03	1,11
Ingresos patrimoniales	2.475.652,44	1,88	2.150.922,32	1,58	-324.730,12	-13,12
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>119.672.281,37</b>	<b>90,78</b>	<b>126.248.483,88</b>	<b>92,76</b>	<b>6.576.202,51</b>	<b>5,50</b>
Enajenación de inversiones reales	320,04	0,00	305,04	0,00	-15,00	-4,69
Transferencias de capital	18.536,18	0,01	18.536,18	0,01	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>18.856,22</b>	<b>0,01</b>	<b>18.841,22</b>	<b>0,01</b>	<b>-15,00</b>	<b>-0,08</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>119.691.137,59</b>	<b>90,80</b>	<b>126.267.325,10</b>	<b>92,77</b>	<b>6.576.187,51</b>	<b>5,49</b>
Activos financieros	12.127.097,95	9,20	9.834.770,04	7,23	-2.292.327,91	-18,90
Pasivos financieros	2.300,00	0,00	1.636,95	0,00	-663,05	-28,83
<b>Operaciones financieras</b>	<b>12.129.397,95</b>	<b>9,20</b>	<b>9.836.406,99</b>	<b>7,23</b>	<b>-2.292.990,96</b>	<b>-18,90</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

**GASTOS**

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	2.326.558,17	1,76	2.322.689,59	1,71	-3.868,58	-0,17
Gastos corrientes en bienes y servicios	1.564.070,51	1,19	1.548.909,23	1,14	-15.161,28	-0,97
Gastos financieros	16.099,43	0,01	15.864,36	0,01	-235,07	-1,46
Transferencias corrientes	125.318.876,60	95,07	128.615.414,83	94,50	3.296.538,23	2,63
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>129.225.604,71</b>	<b>98,03</b>	<b>132.502.878,01</b>	<b>97,35</b>	<b>3.277.273,30</b>	<b>2,54</b>
Inversiones reales	210.438,60	0,16	208.838,65	0,15	-1.599,95	-0,76
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>210.438,60</b>	<b>0,16</b>	<b>208.838,65</b>	<b>0,15</b>	<b>-1.599,95</b>	<b>-0,76</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>129.436.043,31</b>	<b>98,19</b>	<b>132.711.716,66</b>	<b>97,51</b>	<b>3.275.673,35</b>	<b>2,53</b>
Activos financieros	2.384.461,73	1,81	3.391.984,93	2,49	1.007.523,20	42,25
Pasivos financieros	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>2.384.492,23</b>	<b>1,81</b>	<b>3.392.015,43</b>	<b>2,49</b>	<b>1.007.523,20</b>	<b>42,25</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

PROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
CUADRO DE EQUILIBRIO

		En miles de euros				
GASTOS	INGS	IMRSO	Resto Entidades	MUTUAS	TOTAL	
C. 1. Gastos de personal	124.479,70	83.223,86	1.154.548,28	960.437,75	2.322.689,59	
C. 2. Gastos en bienes ctes. y servicios	55.192,38	167.710,17	459.278,69	879.387,36	1.561.568,60	
C. 3. Gastos financieros	65,84	250,00	13.967,40	1.581,12	15.864,36	
C. 4. Transferencias corrientes	35.899,59	3.528.511,20	121.228.788,86	7.159.860,93	131.953.060,58	
Transferencias internas	1.425,31	1.887,73	30.647,00	3.337.645,75	3.337.645,75	
Otras transferencias corrientes	34.474,28	3.526.623,47	121.198.141,86	3.856.175,22	128.615.414,83	
C. 5. Ingresos patrimoniales	215.637,51	3.779.695,23	122.856.583,23	9.001.267,16	135.853.183,13	
Operaciones corrientes	11.191,18	6.125,00	123.987,17	77.535,30	208.838,65	
C. 6. Inversiones reales	0,00	0,00	15.000,00	739.052,40	754.052,40	
C. 7. Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	739.052,40	754.052,40	
Transferencias internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otras transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	739.052,40	754.052,40	
Operaciones de capital	11.191,18	6.125,00	138.987,17	806.587,70	962.891,05	
Operaciones no financieras	226.828,69	3.785.820,23	122.995.570,40	9.807.854,86	136.816.074,18	
C. 8. Activos financieros	447,46	1.155,01	669.679,49	2.720.702,97	3.391.984,93	
Activos financieros (excepto artº 88)	447,46	1.155,01	7.402,89	2.720.702,97	2.729.708,33	
Para aplicac. de excedente (Artículo 88)	0,00	0,00	662.276,60	0,00	662.276,60	
C. 9. Pasivos financieros	0,00	0,00	30,50	613,15	643,65	
Operaciones financieras	447,46	1.155,01	669.709,99	2.721.316,12	3.392.628,58	
Operaciones de capital y financieras	11.638,64	7.280,01	808.697,16	3.527.903,82	4.355.519,63	
TOTAL GASTOS	227.276,15	3.786.975,24	123.665.280,39	12.529.170,98	140.208.702,76	
Eliminaciones:						
Concierdos con Entidades del Sistema	0,00	0,00	1.969,00	10.690,37	12.659,37	
Transferencias internas (op. ctes.)	1.425,31	1.887,73	30.647,00	3.303.685,71	3.337.645,75	
Transferencias internas (op. cta.)	0,00	0,00	15.000,00	739.052,40	754.052,40	
Operaciones Financieras	0,00	0,00	0,00	613,15	613,15	
PRESUPUESTO CONSOLIDADO	225.850,84	3.785.087,51	123.617.664,39	8.475.129,35	136.103.732,09	
Excedente(+) o déficit (-) corriente	0,00	-27.915,18	-8.384.220,32	2.157.741,37	-6.254.394,13	
Excedente(+) o déficit (-) capital	0,00	0,00	600.712,43	-790.709,86	-189.997,43	
Excedente(+) o déficit (-) financiero	0,00	27.915,18	7.783.507,89	-1.367.031,51	6.444.391,56	
Excedente (+) o déficit (-) total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PRESUPUESTO CONSOLIDADO	225.850,84	3.785.087,51	123.617.664,39	8.475.129,35	136.103.732,09	
En miles de euros						
CUADRO DE EQUILIBRIO						
PROYECTO DE PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015						
CUADRO C						



### **2.3.- Orgánica**

Con esta clasificación se muestra una visión global del presupuesto de la Seguridad Social tomando como referente el de las distintas entidades que participan en la gestión del sistema, tanto en los ingresos, como en los gastos.

El cuadro de la página siguiente permite comprobar que en la primera de las vertientes destaca por su cuantía el presupuesto de la Tesorería General de la Seguridad Social que representa el 90,9 por ciento del total de ingresos del sistema, y en la de gastos que el Instituto Nacional de la Seguridad Social, con un 88,2 por ciento de participación, asume la mayor parte de los gastos de la Seguridad Social, lo cual va en consonancia con las funciones que tiene encomendadas como principal gestor de sus prestaciones económicas.

CUADRO D

PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
AGREGADO DEL SISTEMA  
SÍNTEISIS POR ENTIDADES

INGRESOS

En miles de euros

ENTIDADES	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe		Absoluta	%
Tesorería General de la Seguridad Social	124.312.512,91	94,30	127.679.531,78	93,81	3.367.018,87	2,71
Mutuas de A.T. y E. P.	11.271.641,45	8,55	12.529.170,98	9,21	1.257.529,53	11,16
<b>Total ingresos</b>	<b>135.584.154,36</b>	<b>102,86</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>103,02</b>	<b>4.624.548,40</b>	<b>3,41</b>
<b>Eliminaciones por consolidación</b>	<b>3.763.618,82</b>	<b>2,86</b>	<b>4.104.970,67</b>	<b>3,02</b>	<b>341.351,85</b>	<b>9,07</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

GASTOS

ENTIDADES	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Instituto Nacional de la Seguridad Social	116.835.883,42	88,63	119.994.797,52	88,16	3.158.914,10	2,70
Instituto Nacional de Gestión Sanitaria	223.348,29	0,17	227.276,15	0,17	3.927,86	1,76
Instituto de Mayores y Servicios Sociales	3.709.764,28	2,81	3.786.975,24	2,78	77.210,96	2,08
Instituto Social de la Marina	1.848.800,36	1,40	1.858.587,02	1,37	9.786,66	0,53
Tesorería General de la Seguridad Social	1.694.716,56	1,29	1.811.895,85	1,33	117.179,29	6,91
<b>Suma</b>	<b>124.312.512,91</b>	<b>94,30</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>93,81</b>	<b>3.367.018,87</b>	<b>2,71</b>
Mutuas de A.T. y E.P.	11.271.641,45	8,55	12.529.170,98	9,21	1.257.529,53	11,16
<b>Total gastos</b>	<b>135.584.154,36</b>	<b>102,86</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>103,02</b>	<b>4.624.548,40</b>	<b>3,41</b>
<b>Eliminaciones por consolidación</b>	<b>3.763.618,82</b>	<b>2,86</b>	<b>4.104.970,67</b>	<b>3,02</b>	<b>341.351,85</b>	<b>9,07</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

### **3.- FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

El Fondo de Reserva de la Seguridad Social está constituido por los excedentes de ingresos que financian las prestaciones de carácter contributivo y además gastos necesarios para su gestión que, en su caso, resultan de la consignación presupuestaria de cada ejercicio o la liquidación presupuestaria del mismo, siempre que las posibilidades económicas y la situación financiera del sistema de la Seguridad Social lo permitan. Asimismo, recibe dotaciones del exceso de excedentes de la gestión por parte de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social de la prestación de incapacidad temporal por contingencias comunes.

Las dotaciones del Fondo de Reserva acordadas en cada ejercicio por el Consejo de Ministros se materializan de forma inicial con el ingreso que la Tesorería General de la Seguridad Social efectúe desde la cuenta abierta en el Banco de España hacia la cuenta específica del Fondo de Reserva de la Seguridad Social abierta en la misma entidad financiera. En una materialización posterior, el Fondo de Reserva puede invertir en títulos emitidos por personas jurídicas públicas nacionales y extranjeras, de calidad crediticia elevada y con un significativo grado de liquidez, es decir, negociados en mercados regulados o sistemas organizados de negociación, así como en otros valores de calidad crediticia elevada emitidos por personas jurídicas públicas en los que así se acuerde por el Consejo de Ministros, a propuesta conjunta de los Ministros de Empleo y Seguridad Social, de Hacienda y Administraciones Públicas. A estos efectos, también tienen la consideración de materialización los importes mantenidos en efectivo como activo líquido en la cuenta abierta en el Banco de España.

Las disposiciones de los activos del Fondo de Reserva de la Seguridad Social se destinan con carácter exclusivo a la financiación de las pensiones de carácter contributivo y demás gastos necesarios para su gestión, y sólo son posibles en situaciones estructurales de déficit por operaciones no financieras del sistema de la Seguridad Social.

No obstante, durante el ejercicio 2014, al igual que los dos años anteriores, las disposiciones del Fondo de Reserva están autorizadas hasta un importe máximo equivalente al del déficit por operaciones no financieras que pongan de manifiesto las

previsiones de liquidación de los presupuestos de las entidades gestoras y los servicios comunes de la Seguridad Social, todo ello a medida que surjan las necesidades.

## EVOLUCION GENERAL DEL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL: DOTACIONES Y RENDIMIENTOS

importe en millones de euros

DATOS ANUALES/ACUMULADOS		Año 2000	Año 2001	Año 2002	Año 2003	Año 2004	Año 2005	Año 2006	Año 2007	Año 2008	Año 2009	Año 2010	Año 2011	Año 2012	Año 2013	Año 2014
1. DOTACIONES	Anual	601	1.803	3.575	5.494	6.720	7.005	7.542	8.410	9.520	80	1.809	223	226	197	279
	Acumulado	601	2.404	5.979	11.473	18.193	25.198	32.740	41.150	50.670	50.750	52.559	52.782	53.008	53.205	53.484
1.a. Acuerdo del Consejo de Ministros	Anual	601	1.803	3.575	5.494	6.700	7.000	7.500	8.300	9.400	0	1.740	0	0	0	0
	Acumulado	601	2.404	5.979	11.473	18.173	25.173	32.673	40.973	50.373	50.373	52.113	52.113	52.113	52.113	52.113
1.b. Exceso de resultados de MATEPSS	Anual					20	5	42	110	120	80	69	223	226	197	279
	Acumulado					20	25	67	177	297	377	446	669	895	1.092	1.371
2. DISPOSICIONES	Anual													-7.003	-11.648	-6.000
	Acumulado													-7.003	-18.651	-24.651
3. RENDIMIENTOS NETOS GENERADOS	Anual	3	26	161	362	585	850	1.152	1.427	1.987	2.719	2.544	2.217	2.970	2.187	1.575
	Acumulado	3	29	190	552	1.137	1.987	3.139	4.566	6.553	9.272	11.816	14.033	17.003	19.190	20.765
<b>TOTAL</b>	Anual	604	1.829	3.736	5.856	7.305	7.855	8.694	9.837	11.507	2.799	4.353	2.440	-3.807	-9.264	-4.146
	Acumulado	604	2.433	6.169	12.025	19.330	27.185	35.879	45.716	57.223	60.022	64.375	66.815	63.008	53.744	49.598

Datos a cierre de cada ejercicio excepto año 2014 que son a 15 de septiembre



# EVOLUCION GENERAL DEL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Grafico 1



Datos a cierre de cada ejercicio excepto año 2014 que son a 15 de septiembre





## **CAPÍTULO II**

### **MARCO NORMATIVO, INSTITUCIONAL Y ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA**

---



## 1. MARCO NORMATIVO

La elaboración, estructura y contenido de los presupuestos de la Seguridad Social se rigen fundamentalmente por las siguientes disposiciones:

### 1.- Ley General Presupuestaria (ley 47/2003, de 26 de noviembre)

- Artículo 2.1. A los efectos de esta ley forman parte del sector público estatal:
  - d) Las entidades gestoras, servicios comunes y las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social en su función pública de colaboración en la gestión de la Seguridad Social, así como sus centros y entidades mancomunados.
- Artículo 36. Procedimiento de elaboración.

Norma Segunda:

El Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad enviará las propuestas de presupuesto de ingresos y de gastos del Instituto Nacional de Gestión Sanitaria y del Instituto de Mayores y Servicios Sociales al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas que formará el anteproyecto definitivo y lo remitirá al Ministerio de Empleo y Seguridad Social para su incorporación al de la Seguridad Social.

El Ministerio de Empleo y Seguridad Social, con los anteproyectos elaborados por las entidades gestoras, servicios comunes y mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, formará el anteproyecto de presupuesto de la Seguridad Social, al que se incorporarán los anteproyectos de presupuestos del Instituto Nacional de Gestión Sanitaria y del Instituto de Mayores y Servicios Sociales y lo remitirá al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

Los Ministros de Empleo y Seguridad Social y de Hacienda y Administraciones Públicas elevarán el anteproyecto de presupuesto de la Seguridad Social al Gobierno para su aprobación.

Norma cuarta:

**En el marco de este procedimiento, por Orden de la Ministra de Empleo y Seguridad Social se establecerán las especificaciones propias del procedimiento de elaboración de los presupuestos de la Seguridad Social.**

- Artículo 44. Especificación del presupuesto de la Seguridad Social.
  1. En el presupuesto de la Seguridad Social los créditos se especificarán a nivel de concepto, salvo los destinados a gastos de personal, gastos corrientes en bienes y servicios y las inversiones reales, que se especificarán a nivel de capítulo.
  2. No obstante, se especificarán al nivel que corresponda conforme a su concreta clasificación económica, los siguientes créditos:
    - a) Los destinados a atenciones protocolarias y representativas.
    - b) Los destinados a arrendamientos de edificios y otras construcciones.
    - c) Los declarados ampliables conforme a lo establecido en el artículo 54 de esta Ley.
    - d) Los que establezcan subvenciones nominativas.
    - e) Los que, en su caso, se establezcan en la Ley de Presupuestos de cada ejercicio.
    - f) Los créditos extraordinarios que se concedan durante el ejercicio.
  3. Los créditos del Presupuesto de la Seguridad Social se especificarán a nivel de grupo de programas, excepto los créditos para la acción protectora en su modalidad no contributiva y universal que se especificarán a nivel de programa.

**2.- Orden HAP/988/2014, de 12 de junio, (BOE del 14 de junio) por la que se dictan las normas para elaboración de los Presupuestos Generales del Estado para el año 2015**

En el artículo 6, apartado 3.1 se establece que: "La Seguridad Social presentará su presupuesto en el marco del procedimiento previsto en el artículo 36 de la Ley 47/2003, de

26 de noviembre, General Presupuestaria, con arreglo a su estructura orgánica y acompañado, a efectos de su presentación integrada, de un documento de equivalencias entre la estructura por programas de su presupuesto y la definida con carácter general...".

**3.- Orden ESS/150/2013 por la que se dictan las normas para la elaboración de los presupuestos de la Seguridad Social (BOE nº 32 de 6 de febrero)**

**4.- Resolución de 16 de junio 2014, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social, por la que se dictan instrucciones complementarias para la elaboración de los presupuestos para el ejercicio 2015 de las entidades gestoras de la Seguridad Social, Tesorería General de la Seguridad Social, intervención General de la Seguridad Social, mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus entidades y centros mancomunados.**

**5.- Resolución de la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social de 17 de junio de 2014, por la que se establecen los modelos e instrucciones para su cumplimentación, para la elaboración de los presupuestos 2015 de las entidades gestoras de la Seguridad Social, Tesorería General de la Seguridad Social, Intervención General de la Seguridad Social, mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus entidades y centros mancomunados.**

**6.- Resolución de la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social de 18 de septiembre de 2014 por la que se determinan los tomos que han de conformar el proyecto de presupuestos de la seguridad social para el ejercicio 2015 y se dictan instrucciones para unificar el contenido y la presentación de los correspondientes a las entidades gestoras, Tesorería General e Intervención General de la Seguridad Social.**

## **2. MARCO INSTITUCIONAL**

El ámbito institucional del presupuesto de la Seguridad Social abarca un conjunto de entidades que puede clasificarse en tres grupos diferenciados: entidades gestoras,

servicios comunes y mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus entidades y centros mancomunados.

#### **A.- ENTIDADES GESTORAS**

Las entidades gestoras de la Seguridad Social son entes de derecho público cuyo régimen jurídico viene regulado en el capítulo VII del Título I de la Ley General de la Seguridad Social (Texto Refundido aprobado por Real Decreto Legislativo 1/1994, de 20 de junio). Las entidades gestoras existentes en la actualidad son:

- Instituto Nacional de la Seguridad Social.
- Instituto Nacional de Gestión Sanitaria.
- Instituto de Mayores y Servicios Sociales.
- Instituto Social de la Marina.

**El Instituto Nacional de la Seguridad Social** queda configurado como la entidad gestora a la que se le encomienda la gestión y administración de las prestaciones económicas del Sistema de la Seguridad Social, con excepción de las que puedan corresponder al IMSERSO y al ISM en el ámbito de sus respectivas competencias, así como la gestión de prestaciones económicas y sociales del síndrome tóxico.

**El Instituto Nacional de Gestión Sanitaria** conserva el régimen jurídico, económico, presupuestario y patrimonial y la misma personalidad jurídica y naturaleza de entidad gestora de la Seguridad Social que el extinguido Instituto Nacional de la Salud. Le corresponde, en el marco de lo dispuesto en la Ley General de Sanidad, la gestión de las prestaciones sanitarias en el ámbito de las Ciudades de Ceuta y Melilla y realizar cuantas otras actividades sean necesarias para el normal funcionamiento de sus servicios.

El presupuesto del Instituto Nacional de Gestión Sanitaria recoge los créditos destinados a la prestación sanitaria de las Ciudades de Ceuta y Melilla, las necesidades del Centro Nacional de Dosimetría de Valencia, así como los costes de sus servicios centrales y periféricos.

**El Instituto de Mayores y Servicios Sociales (IMSERSO)** es la Entidad Gestora de la Seguridad Social, adscrita al Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad, a través de la Secretaría de Estado de Servicios Sociales e Igualdad, dotada de personalidad jurídica, a la que compete la gestión de las pensiones de invalidez y jubilación en sus modalidades no contributivas, así como de los servicios complementarios de las prestaciones de la Seguridad Social y la gestión de planes, programas y servicios de ámbito estatal para personas mayores y para personas en situación de dependencia.

El Instituto de Mayores y Servicios Sociales ha transferido sus competencias a todas las comunidades autónomas, si bien mantiene la gestión directa de determinados programas y servicios sociales, junto con la de los centros y servicios de Seguridad Social de las Ciudades Autónomas de Ceuta y Melilla, además de centralizar los créditos para prestaciones no contributivas, excepción hecha de las correspondientes a las Comunidades Autónomas del País Vasco y Navarra prestaciones sociales y económicas para personas con discapacidad,.

**El Instituto Social de la Marina** se configura como organismo específico y unitario de gestión de la protección de los trabajadores del mar, correspondiéndole, la gestión, administración y reconocimiento del derecho a las prestaciones económicas, asistencia sanitaria y servicios sociales del régimen especial de la Seguridad Social de dicho colectivo, así como, en colaboración con la Tesorería General de la Seguridad Social, la inscripción de empresas, afiliación, altas y bajas de trabajadores, recaudación y control de cotizaciones.

## **B.- SERVICIOS COMUNES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

Conforme al artículo 62 del texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, aprobado por el R/D Legislativo 1/1994, de 20 de junio, corresponde al Gobierno, a propuesta del Ministerio de Empleo y Seguridad Social, el establecimiento de servicios comunes así como la reglamentación de su estructura y competencias.

Los servicios comunes se caracterizan por ser entidades, con o sin personalidad jurídica, que desarrollan tareas que, por su propia naturaleza, inciden y son afines a todos los

demás entes que integran el Sistema de la Seguridad Social. Actualmente existen como servicios comunes de la Seguridad Social, la Tesorería General, el Servicio Jurídico y la Gerencia de Informática de la Seguridad Social, si bien estos dos últimos no están dotados de personalidad jurídica y sus presupuestos, como programas diferenciados, se integran en el de la Tesorería General de la Seguridad Social.

**La Tesorería General de la Seguridad Social** es un servicio común con personalidad jurídica propia, en el que, por aplicación de los principios de solidaridad financiera y caja única, se unifican todos los recursos financieros, tanto por operaciones presupuestarias como extrapresupuestarias. Tendrá a su cargo la custodia de los fondos, valores y créditos y las atenciones generales y de los servicios de recaudación de derechos y pagos de las obligaciones del sistema de la Seguridad Social. En el presupuesto de este servicio común se incluye, de forma diferenciada, el de la Intervención General de la Seguridad Social, conforme a lo dispuesto en el artículo 70 de la Ley 66/1997, de 30 de diciembre, de Medidas Fiscales, Administrativas y del Orden Social

### **C.- MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

El régimen jurídico básico de estas entidades viene establecido en los artículos 68 a 76 del Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social aprobado por Real Decreto Legislativo 1/1994, de 20 de junio, y el Reglamento sobre colaboración de las Mutuas, aprobado por RD 1993/1995, de 7 de diciembre.

Se consideran mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social las asociaciones debidamente autorizadas por el Ministerio de Empleo y Seguridad Social que con tal denominación se constituyan, sin ánimo de lucro y con sujeción a las normas reglamentarias que se establezcan, por empresarios que asuman al efecto una responsabilidad mancomunada y con el principal objeto de colaborar en la gestión de la Seguridad Social, sin perjuicio de la realización de otras prestaciones, servicios y actividades que le sean legalmente atribuidas. La colaboración en la gestión de la Seguridad Social comprende las siguientes acciones:



- Colaboración en la gestión de contingencias de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales.
- La realización de actividades de prevención de riesgos laborales.
- La cobertura 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.
- La prestación por cese de actividad de los trabajadores autónomos que tengan cubierta con las mutuas la protección dispensada a las contingencias derivadas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales.

Los apartados 1 y 2 del artículo 91 del Reglamento sobre colaboración de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social, establecen lo siguiente:

- 1.- Con la finalidad de obtener la mayor eficacia y racionalización en la utilización de los recursos gestionados, las mutuas podrán establecer entre sí los mecanismos de colaboración y cooperación que sean necesarios para el mejor desarrollo de las competencias que tienen legalmente encomendadas.
- 2.- Sin perjuicio de otras posibles fórmulas de colaboración que pudieran establecerse de conformidad con el apartado anterior, para la consecución de los fines señalados el Ministerio de Trabajo e Inmigración (Ahora de Empleo y Seguridad Social) podrá autorizar a dos o más mutuas la puesta en común de los medios necesarios para el desarrollo de su gestión, que podrá revestir las siguientes modalidades:
  - a) **Entidades mancomunadas**, a través de las cuales se podrá llevar a cabo la puesta en común de cuantos instrumentos, medios, instalaciones y servicios adscritos a las mutuas partícipes, preexistentes o no, sean necesarios en orden a la mayor eficacia en la utilización de los recursos públicos gestionados por aquéllas.

El artículo 3 del R.D. 701/2013, de 20 de septiembre, de racionalización del sector público (B.O.E. 26 septiembre), establece que a partir de la entrada en vigor de este real decreto quedan disueltas Corporación Mutua y Suma Intermutual, entidades mancomunadas de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y se iniciará el proceso de liquidación.

- b) **Centros mancomunados**, para la puesta en común de medios con el fin de establecer instalaciones y servicios sanitarios y recuperadores para la prestación de la asistencia y la recuperación de los trabajadores incluidos en el ámbito de protección de las mutuas partícipes.

Por su parte, el apartado 3 del citado artículo dispone que las entidades y los centros mancomunados quedarán asimilados a las mutuas partícipes en el desarrollo de su actividad, la cual llevarán a cabo bajo la dirección y tutela del Ministerio de Empleo y Seguridad Social.

### **3.- ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA**

La estructura del presupuesto se encuentra regulada en la Orden ESS/150/2013, de 28 de enero, por la que se dictan normas para la elaboración de los presupuestos de la Seguridad Social y el desarrollo de la misma mediante la resolución de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social de 16 de junio de 2014, por la que se dictan instrucciones complementarias a la citada orden.

El presupuesto de la Seguridad Social, se configura mediante dos bloques: el de gastos y el de ingresos. En ambos bloques se diferencian las operaciones no financieras (corrientes y de capital) y las financieras.

**Las operaciones corrientes** recogen, en la vertiente de gastos, el coste de gestión de los servicios, los gastos financieros y las transferencias corrientes y, en la de ingresos, las fuentes de financiación de estas operaciones corrientes, que quedan integradas por las cotizaciones, los ingresos por prestación de servicios, ingresos patrimoniales, aportaciones del Estado y otros recursos corrientes.

**Las operaciones de capital** incorporan, en cuanto a los gastos, las inversiones reales y las transferencias de capital y, con respecto a los ingresos, los procedentes de enajenación de inversiones reales y las transferencias de capital recibidas, constituidas fundamentalmente por aportaciones del Estado para financiar inversiones reales.

**Las operaciones financieras** recogen, tanto en gastos como en ingresos, los movimientos de activos y pasivos financieros. Destacan muy especialmente por incluir las operaciones relativas a la materialización del Fondo de Reserva de la Seguridad Social y por recoger los remanentes de tesorería para financiar operaciones corrientes y de capital del Instituto de Mayores y Servicios Sociales y de mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social.

#### **A) Estructura del presupuesto de gastos**

El presupuesto de gastos descansa sobre una triple clasificación: orgánica, por programas y económica.

**Por la clasificación orgánica** se facilita la gestión y control del presupuesto y la determinación de los costes de los servicios. A tal efecto los créditos se enumeran de forma que estén agrupados los correspondientes a un mismo ente o grupos de entes afines. La clasificación orgánica del presupuesto de la Seguridad Social para el año 2015 afecta a las siguientes entidades:

- Instituto Nacional de la Seguridad Social
- Instituto Nacional de Gestión Sanitaria
- Instituto de Mayores y Servicios Sociales
- Instituto Social de la Marina
- Tesorería General de la Seguridad Social
- Mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social, entidades y centros mancomunados de las mismas

**En la clasificación por programas**, los créditos se agrupan según la finalidad del gasto a realizar, utilizando para ello una división por áreas, grupos de programas y programas. Las áreas responden a las competencias que con carácter genérico tiene atribuidas legalmente la Seguridad Social, por lo que constituyen el conjunto de fines diversos perseguidos por la Seguridad Social cuya suma total agota el contenido de sus actividades. Los grupos de programas suponen una desagregación de las áreas en razón de la naturaleza de las prestaciones o servicios que comportan o a las particularidades que presenta su gestión. Los programas son el siguiente grado de desagregación de las áreas e incorporan el plan de acción o conjunto de actividades, entendidas como acciones uniformes al servicio de determinados objetivos que se pretenden alcanzar en el desarrollo de las mismas; son, por tanto, los elementos de que consta cada una de las áreas que desarrolla la Seguridad Social, buscando resultados tanto en términos monetarios como reales.

En esquema, la actual estructura por programas ofrece el siguiente contenido cuyo desarrollo se presenta en forma gráfica en las páginas siguientes, completándolo con los agentes gestores respectivos.

ÁREAS	GRUPOS DE PROGRAMAS	PROGRAMAS
1. Prestaciones económicas.....	3	9
2. Asistencia sanitaria .....	5	7
3. Servicios sociales.....	3	8
4. Tesorería, informática y otros servicios.....	8	15
<b>TOTAL .....</b>	<b>19</b>	<b>39</b>

**Mediante la clasificación económica**, los créditos asignados a cada área, grupo de programas o programa, se detallan según la naturaleza económica de los gastos utilizando, a tal efecto, la división clásica por capítulos, artículos, conceptos, subconceptos y partidas; y se agruparán diferenciando las operaciones no financieras (corrientes y de capital) y las financieras.

Tal clasificación es semejante a la establecida para los Presupuestos Generales del Estado, aunque alcanza un mayor desarrollo en determinados artículos, en particular en el 48 "Transferencias a familias e instituciones sin fines de lucro" que recoge en los distintos conceptos y subconceptos y, por regímenes, los distintos tipos de prestaciones económicas que se integran en el marco de la acción protectora de la Seguridad Social.

## **B) Estructura del presupuesto de ingresos**

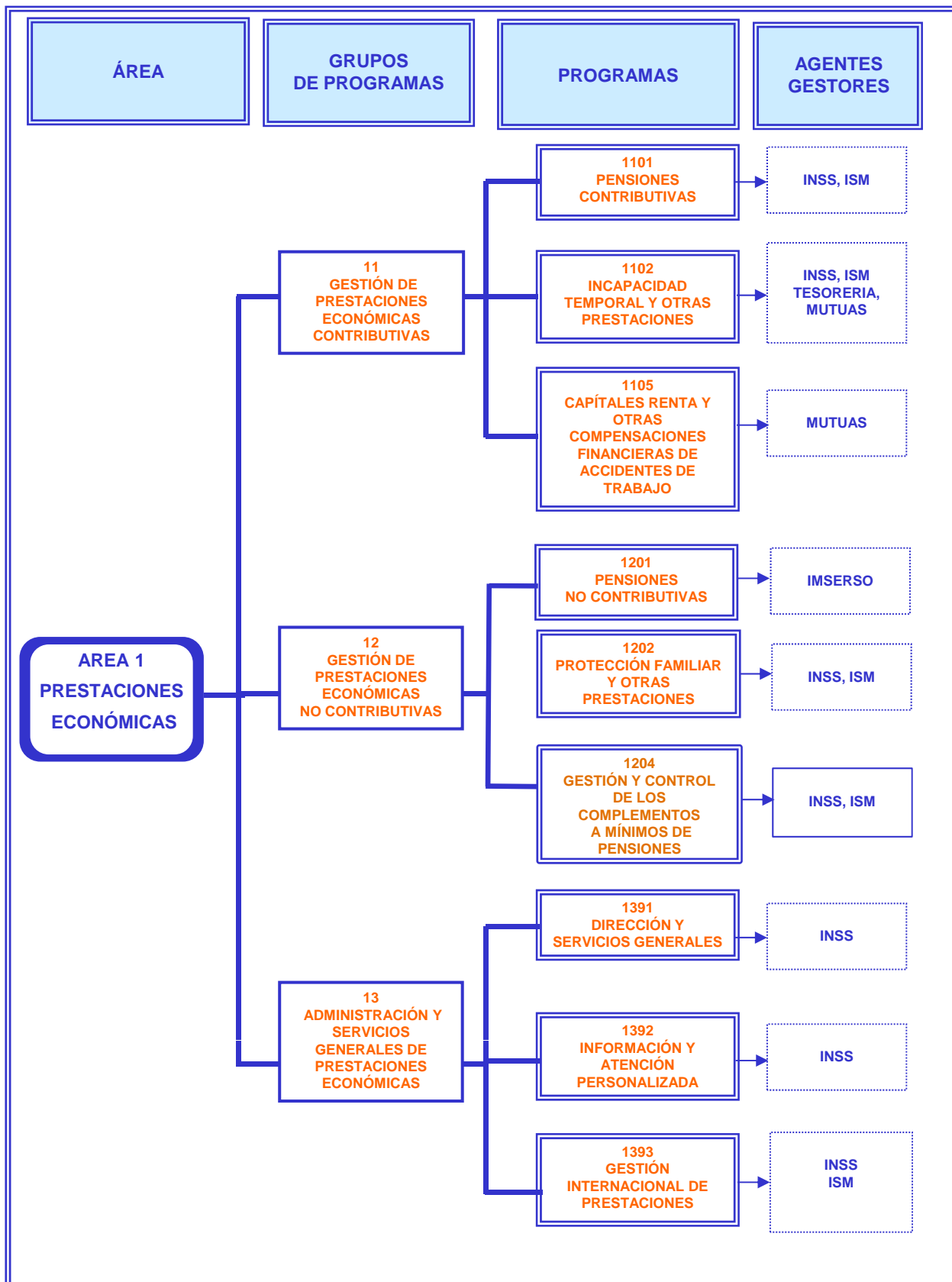
El presupuesto de ingresos se ajusta a una doble clasificación: orgánica y económica. La estructura orgánica afecta a las siguientes entidades:

- Tesorería General de la Seguridad Social
- Mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus entidades y centros mancomunados.

De igual forma que en gastos, los ingresos se desglosan en capítulos, artículos, conceptos, subconceptos y partidas, con separación de los ingresos por "operaciones corrientes", por "operaciones de capital" y por "operaciones financieras".

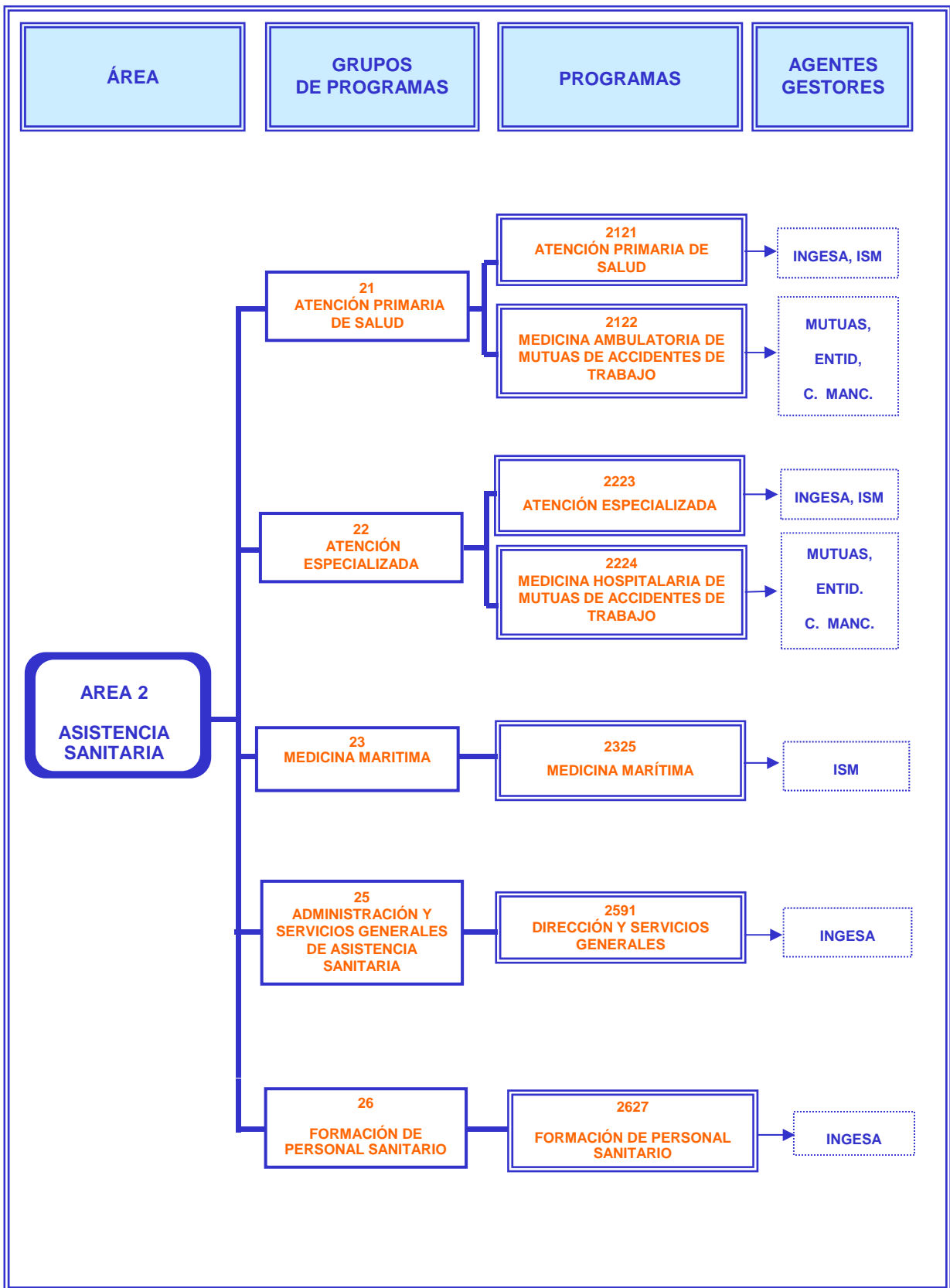
El presupuesto de ingresos recoge las cotizaciones correspondientes a los distintos regímenes, separadas por conceptos dentro del capítulo primero; las transferencias del Estado a la Seguridad Social, los ingresos de naturaleza patrimonial y otros ingresos de diversa naturaleza.



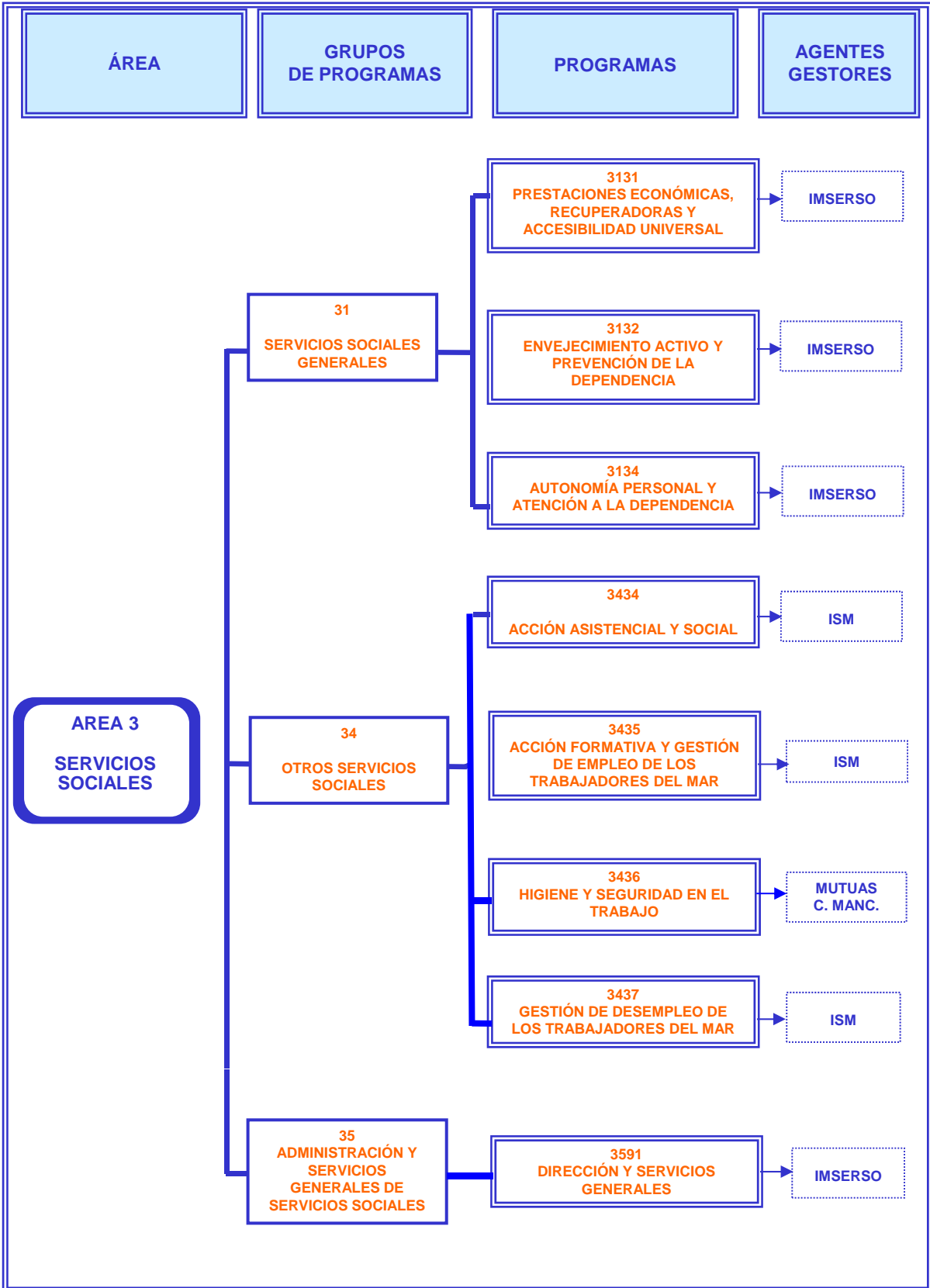




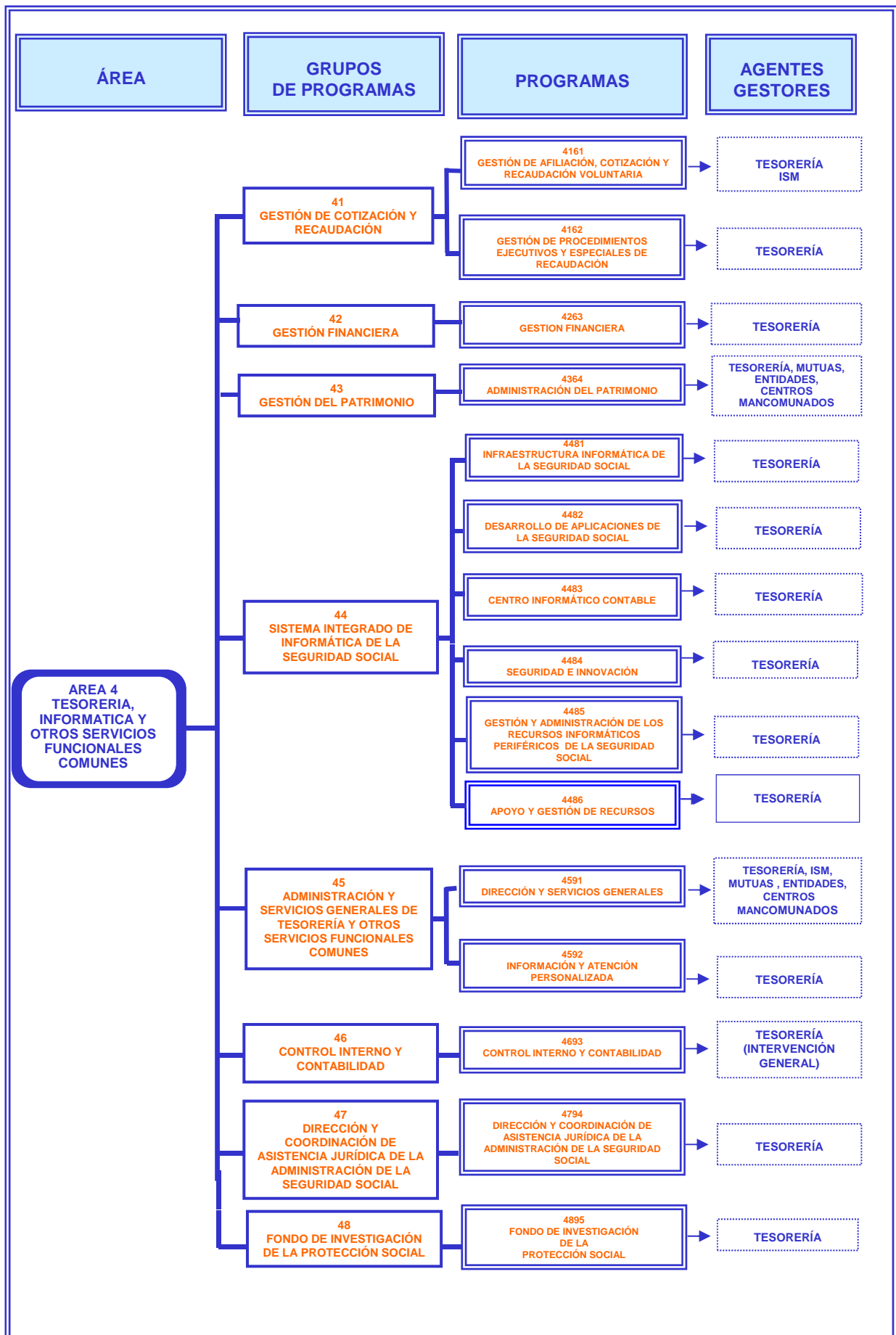














## **CAPÍTULO III**

### **PRESUPUESTOS DEL SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

---





## 1. INGRESOS

### 1.1. Análisis de carácter general

Los ingresos de la Seguridad Social para el año 2015 ascienden a 136.103.732,09 miles de euros. Su comparación con los del presupuesto del ejercicio anterior aparece en el cuadro siguiente:

(miles de euros)

Rúbricas	2014	%	2015	%	Variación 2015/2014	
					Absoluta	%
Cotizaciones Sociales:	102.839.919,04	78,02	109.833.300,69	80,70	6.993.381,65	6,80
- De empresas y trabajadores	93.935.200,00	71,26	102.027.880,00	74,96	8.092.680,00	8,62
- Del SPEE y Mutuas	8.904.719,04	6,76	7.805.420,69	5,73	-1.099.298,35	-12,35
Transferencias:	13.059.150,44	9,91	13.204.541,47	9,70	145.391,03	1,11
- De la Administración del Estado	13.000.476,50	9,86	13.073.646,24	9,61	73.169,74	0,56
- De otros organismos	58.673,94	0,04	130.895,23	0,10	72.221,29	123,09
Otros ingresos	3.792.068,11	2,88	3.229.482,94	2,37	-562.585,17	-14,84
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>119.691.137,59</b>	<b>90,80</b>	<b>126.267.325,10</b>	<b>92,77</b>	<b>6.576.187,51</b>	<b>5,49</b>
<b>Operaciones financieras</b>	<b>12.129.397,95</b>	<b>9,20</b>	<b>9.836.406,99</b>	<b>7,23</b>	<b>-2.292.990,96</b>	<b>-18,90</b>
<b>Presupuesto consolidado</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

El cuadro siguiente refleja la distribución de los ingresos entre las distintas entidades que participan en el presupuesto de los mismos del Sistema de la Seguridad Social. Hay que destacar por su cuantía el presupuesto de la Tesorería General de la Seguridad Social que representa un 90,86% del total de ingresos del Sistema frente al 9,14% que representan las Mutuas, como se refleja en el cuadro siguiente:

(miles de euros)

Entidades	2014	%	2015	%	Variación 2015/2014	
					Absoluta	%
T.G.S.S.	120.640.089,85	91,52	123.664.430,44	90,86	3.024.340,59	2,51
Mutuas de A.T. y E.P.	11.180.445,69	8,48	12.439.301,65	9,14	1.258.855,96	11,26
<b>Presupuesto consolidado</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

Por lo que se refiere a los presupuestos totales del IMSERSO y del Instituto Nacional de Gestión Sanitaria, que importan 4.013.601,39 miles de euros, los mismos se financian en un 98,57 % mediante aportaciones del Estado y en un 1,43 % con otros ingresos, entre los que 650 miles provienen del ISM, conforme al siguiente detalle:

(miles de euros)

Entidades	2014	%	2015	%	Variación 2015/2014	
					Absoluta	%
Aportaciones del Estado	3.875.179,92	98,54	3.956.293,74	98,57	81.113,82	2,09
Otros ingresos	57.307,65	1,46	57.307,65	1,43	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>3.932.487,57</b>	<b>100,00</b>	<b>4.013.601,39</b>	<b>100,00</b>	<b>81.113,82</b>	<b>2,06</b>

El desarrollo del presupuesto de ingresos del sistema por capítulos se expresa en el cuadro siguiente:

CUADRO 1

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
 CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Cotizaciones sociales:	102.839.919,04	78,02	109.833.300,69	80,70	6.993.381,65	6,80
De empresas y trabajadores	93.935.200,00	71,26	102.027.880,00	74,96	8.092.680,00	8,62
Del SPEE y Mutuas (cotizaciones y bonificaciones)	8.904.719,04	6,76	7.805.420,69	5,73	-1.099.298,35	-12,35
Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.316.095,63	1,00	1.078.255,58	0,79	-237.840,05	-18,07
Transferencias corrientes:	13.040.614,26	9,89	13.186.005,29	9,69	145.391,03	1,11
De la Administración del Estado	12.981.940,32	9,85	13.055.110,06	9,59	73.169,74	0,56
De otros organismos	58.673,94	0,04	130.895,23	0,10	72.221,29	123,09
Ingresos patrimoniales	2.475.652,44	1,88	2.150.922,32	1,58	-324.730,12	-13,12
<i>Operaciones corrientes</i>	<b>119.672.281,37</b>	<b>90,78</b>	<b>126.248.483,88</b>	<b>92,76</b>	<b>6.576.202,51</b>	<b>5,50</b>
Enajenación de inversiones reales	320,04	0,00	305,04	0,00	-15,00	-4,69
Transferencias de capital:	18.536,18	0,01	18.536,18	0,01	0,00	0,00
De la Administración del Estado	18.536,18	0,01	18.536,18	0,01	0,00	0,00
De otros organismos						
<i>Operaciones de capital</i>	<b>18.856,22</b>	<b>0,01</b>	<b>18.841,22</b>	<b>0,01</b>	<b>-15,00</b>	<b>-0,08</b>
<i>Operaciones no financieras</i>	<b>119.691.137,59</b>	<b>90,80</b>	<b>126.267.325,10</b>	<b>92,77</b>	<b>6.576.187,51</b>	<b>5,49</b>
Activos financieros	12.127.097,95	9,20	9.834.770,04	7,23	-2.292.327,91	-18,90
Remanentes de tesorería	628.317,21	0,48	783.407,01	0,58	155.089,80	24,68
Afectos al Fondo de Reserva de la Seguridad Social	11.029.677,81	8,37	8.446.717,68	6,21	-2.582.960,13	-23,42
Otros activos financieros	469.102,93	0,36	604.645,35	0,44	135.542,42	28,89
Pasivos financieros	2.300,00	0,00	1.636,95	0,00	-663,05	-28,83
<i>Operaciones financieras</i>	<b>12.129.397,95</b>	<b>9,20</b>	<b>9.836.406,99</b>	<b>7,23</b>	<b>-2.292.990,96</b>	<b>-18,90</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

## 1.2. Detalle por rúbricas económicas

### 1.2.1. Cotizaciones Sociales

Las cotizaciones sociales ascienden a 109.833.300,69 miles de euros, que representan el 80,70 % del total de los recursos y experimentan un crecimiento de 6.993.381,65 miles de euros, equivalente al 6,80% sobre las de 2014. De este montante el total, 99.159.150,69 miles de euros corresponden a la Tesorería General de la Seguridad Social y 10.674.150,00 a las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social.

La Ley 27/2011, de 1 de agosto, sobre actuación, adecuación y modernización del sistema de Seguridad Social, establece que con efectos de 1 de enero de 2012, El régimen Especial de la Seguridad Social de los Empleados de Hogar quedarán integrados en el Régimen General de la Seguridad Social, estableciendo un plazo de seis meses naturales a contar desde el citado uno de enero para comunicar a la Tesorería General de la Seguridad Social el cumplimiento de las condiciones exigidas para su inclusión en el Sistema especial de Empleados de Hogar del Régimen General, habiendo mantenido hasta entonces el régimen jurídico correspondiente al Régimen Especial de Empleados de Hogar. Igualmente, la Ley 28/2011, de 22 de septiembre, establece con efecto 1 de enero de 2012 la integración del Régimen Especial Agrario de la Seguridad Social en el Régimen General de la Seguridad Social. En esta línea, señalar que la previsión de cotizaciones para 2015 del Régimen General incluye la de los dos citados antiguos Regímenes.

A continuación se presenta el resumen de las cotizaciones sociales de los distintos regímenes según tipo de cotizantes, que integran el Sistema de la Seguridad Social, así como el grado de participación de cada uno de ellos en el importe total:

(miles de euros)

Cotizaciones sociales	Empleadores	Trabajadores	Total	%
<b>De empresas y trabajadores:</b>	<b>74.864.622,12</b>	<b>27.163.257,88</b>	<b>102.027.880,00</b>	<b>92,89</b>
- Régimen General	67.508.178,88	14.999.051,12	82.507.230,00	75,12
- Régimen Especial Autónomos		11.802.630,00	11.802.630,00	10,75
- Régimen Especial del Mar	219.560,75	86.849,25	306.410,00	0,28
- Régimen Especial Minería Carbón	42.722,49	115.647,51	158.370,00	0,14
- Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales	7.094.160,00		7.094.160,00	6,46
- Cese de actividad de trabajadores autónomos		159.080,00	159.080,00	0,14

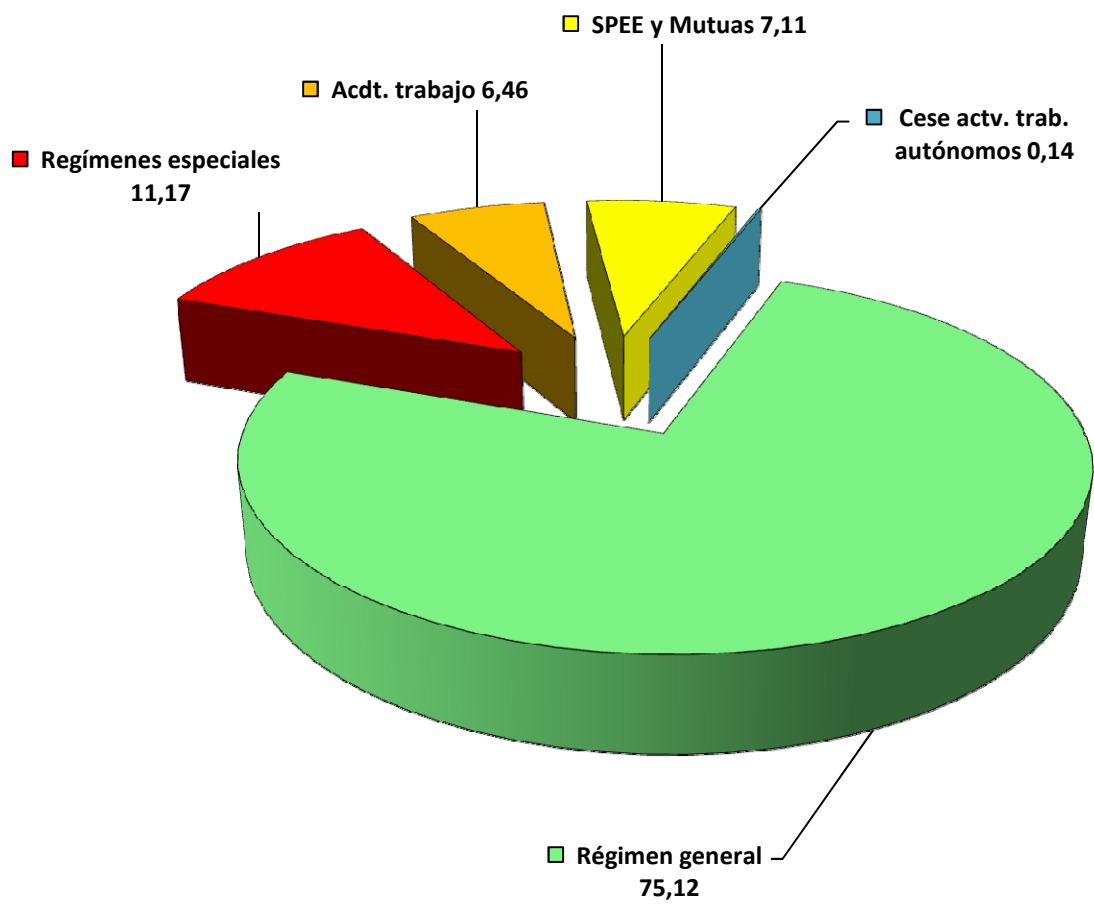
Cotizaciones sociales	SPEE y Mutuas	Desempleados	Total	%
<b>Del SPEE y Mutuas</b>	<b>6.998.500,69</b>	<b>806.920,00</b>	<b>7.805.420,69</b>	<b>7,11</b>
- Bonificaciones para el fomento del empleo	1.500.000,00		1.500.000,00	1,37
- Desempleados	5.489.790,87	806.920,00	6.296.710,87	5,73
- Del SPEE por cese de actividad	5.559,82		5.559,82	0,01
- De Mutuas por cese de actividad	3.150,00		3.150,00	0,00

<b>Total Cotizaciones Sociales</b>			<b>109.833.300,69</b>	<b>100,00</b>
------------------------------------	--	--	-----------------------	---------------



Gráfico 2

### DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DE LAS COTIZACIONES POR RÉGIMENES AÑO 2015







Las cotizaciones efectuadas por las empresas y trabajadores ascienden a 102.027.880,00 miles de euros, el 92,89% del total, y las efectuadas por el Servicio Público de Empleo Estatal y las Mutuas ascienden a 7.805.420,69 miles, que representa el 7,11% de las cotizaciones sociales.

Por lo que respecta a las cotizaciones de empresas y trabajadores, destacan las correspondientes Régimen General con una estimación de 82.507.230,00 miles de euros, las del Régimen Especial de Trabajadores Autónomos, 11.802.630,00 miles, las de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales con 7.094.160,00 miles y las cotizaciones por cese de actividad de trabajadores autónomos por 159.080,00 miles de euros.

Las cotizaciones a cargo del Servicio Público de Empleo Estatal y Mutuas responden a tres finalidades: bonificaciones para el fomento de empleo por un importe de 1.500.000,00 miles de euros, cuotas de seguridad social por desempleados por 6.296.710,87 miles y las cotizaciones por los beneficiarios de la prestación por cese de actividad por 8.709,82 miles, de los que 5.559,82 miles corresponden al SPEE y 3.150,00 miles a las Mutuas.

#### 1.2.2. Transferencias

Dentro de esta rúbrica, cuyo total asciende a 13.204.541,47 miles de euros destacan las aportaciones del Estado en sentido estricto, tanto corrientes como de capital, que ascienden a 13.073.646,24 miles de euros, que representan el 9,61 % del total de los recursos del sistema, las que en unión de otras de menor cuantía procedentes de empresas colaboradoras, de fondos comunitarios y de otros organismos conforman el montante de esta rúbrica anteriormente indicado. El origen de las aportaciones estatales es la siguiente:

	<u>Miles de euros</u>
<b>Aportaciones del Estado</b>	<b>13.073.646,24</b>
▪ Procedente del Mº de Empleo y Seguridad Social	11.539.860,23
▪ Procedente del Mº de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad	1.533.786,01

Los Ministerios de procedencia de las distintas aportaciones, así como el destino de las mismas, entidades gestoras y prestaciones y servicios a los que dan cobertura, se citan a continuación:

## PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## DETALLE DE LAS TRANSFERENCIAS DEL ESTADO A LA SEGURIDAD SOCIAL

## SECCION 19. MINISTERIO DE EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL

(miles de euros)

CONCEPTOS	Presupuesto 2014	Presupuesto 2015	Variación 2015/2014	
			Absoluta	%
INSS/ISM Complementos a mínimos de pensiones	7.633.020,00	7.563.020,00	-70.000,00	-0,92
IMSERSO Pensiones no contributivas	2.320.943,07	2.402.865,84	81.922,77	3,53
INSS Prestaciones Protección Familiar	1.369.487,45	1.385.590,82	16.103,37	1,18
IMSERSO Subsidios económicos para personas con discapacidad	27.213,70	22.516,89	-4.696,81	-17,26
INSS Prestaciones Síndrome Tóxico	19.321,30	20.930,00	1.608,70	8,33
INSS/ISM Ayudas Jubilación Anticipada	44.439,80	43.980,00	-459,80	-1,03
Servicios Sociales ISM	13.452,83	13.455,01	2,18	0,02
T.G. Bonificaciones cotización buques Canarias	40.868,18	85.739,65	44.871,47	109,80
T.G. Cotizaciones Ley de Amnistía	12,02	12,02	0,00	0,00
INSS/ISM Prestaciones Maternidad no contributiva	620,00	550,00	-70,00	-11,29
<b>Total Transferencias Corrientes</b>	<b>11.469.378,35</b>	<b>11.538.660,23</b>	<b>69.281,88</b>	<b>0,60</b>
Servicios Sociales ISM	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
<b>Total Transferencias de Capital</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL MINISTERIO DE EMPLEO Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>11.470.578,35</b>	<b>11.539.860,23</b>	<b>69.281,88</b>	<b>0,60</b>

## SECCION 26. MINISTERIO DE SANIDAD, SERVICIOS SOCIALES E IGUALDAD

(miles de euros)

CONCEPTOS	Presupuesto 2014	Presupuesto 2015	Variación 2015/2014	
			Absoluta	%
INGESA Compensación de saldos y gastos por la atención a pacientes derivados a CC.AA.	5.732,02	5.732,02	0,00	0,00
INGESA Para financiar la asistencia sanitaria	205.352,63	209.255,49	3.902,86	1,90
Asistencia Sanitaria ISM	2.855,00	2.855,00	0,00	0,00
IMSERSO Para el cumplimiento de sus fines	126.523,58	125.791,04	-732,54	-0,58
IMSERSO Para Mínimo garantizado en dependencia	1.086.082,05	1.087.179,32	1.097,27	0,10
IMSERSO Para otros gastos en dependencia	84.904,42	85.476,96	572,54	0,67
IMSERSO Seguridad Social cuidadores	15,00	40,00	25,00	166,67
IMSERSO Ayudas sociales a los afectados por talidomida		120,00	120,00	
IMSERSO Para obligaciones de ejercicios anteriores de mínimo garantizado en dependencia	1.097,27	0,00	-1.097,27	-100,00
<b>Total Transferencias Corrientes</b>	<b>1.512.561,97</b>	<b>1.516.449,83</b>	<b>3.887,86</b>	<b>0,26</b>
INGESA Financiación operaciones de capital	11.191,18	11.191,18	0,00	0,00
Asistencia sanitaria ISM	20,00	20,00	0,00	0,00
IMSERSO Para el cumplimiento de sus fines	1.646,00	1.785,00	139,00	8,44
IMSERSO Para otros gastos en dependencia	4.479,00	4.340,00	-139,00	-3,10
<b>Total Transferencias de Capital</b>	<b>17.336,18</b>	<b>17.336,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL MINISTERIO DE SANIDAD, SERVICIOS SOCIALES E IGUALDAD</b>	<b>1.529.898,15</b>	<b>1.533.786,01</b>	<b>3.887,86</b>	<b>0,25</b>
<b>Total Transferencias Corrientes</b>	<b>12.981.940,32</b>	<b>13.055.110,06</b>	<b>73.169,74</b>	<b>0,56</b>
<b>Total Transferencias de Capital</b>	<b>18.536,18</b>	<b>18.536,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS DEL ESTADO</b>	<b>13.000.476,50</b>	<b>13.073.646,24</b>	<b>73.169,74</b>	<b>0,56</b>

El Estado financia en su totalidad la asistencia sanitaria del Instituto Nacional de Gestión Sanitaria, las prestaciones y servicios sociales del IMSERSO, incluidas las acciones de protección de la dependencia contenidas en su presupuesto, las prestaciones económicas familiares y la de maternidad no contributiva, la asistencia sanitaria no contributiva y los servicios sociales del ISM y otras acciones de aquél encomendadas al sistema. Asimismo, completa la financiación de los complementos por mínimos de pensiones de éste, con el importe indicado y de acuerdo con las previsiones de la disposición transitoria decimocuarta de la Ley General de la Seguridad Social.

### 1.2.3. Otros ingresos

Los restantes ingresos, por importe de 13.065.889,93 miles de euros, proceden de enajenaciones y reintegros de activos, incluidos los remanentes de tesorería que financian gastos del ejercicio y la utilización de activos afectos al Fondo de Reserva, de recargos, intereses, multas y otros conceptos relacionados con las cotizaciones, de los servicios de asistencia sanitaria prestados por las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales a terceros, fundamentalmente al sector privado, y otros de carácter patrimonial, que recogen principalmente y entre otros conceptos los intereses que generan las cuentas centralizadas abiertas en el Banco de España por los depósitos que en ellas lleva a cabo la Tesorería General de la Seguridad Social y los rendimientos de títulos-valores del Estado.

Se recogen aquí ingresos de naturaleza diversa cuyo detalle es el siguiente:

- Tasas, precios públicos y otros ingresos

(miles de euros)

Detalle	2014	2015	Variación 2015/2014	
			Absoluta	%
Precios públicos		15,22	15,22	
Prestación de servicios:	51.360,46	50.965,02	-395,44	-0,77
- De asistencia sanitaria	43.405,33	43.092,64	-312,69	-0,72
- De otros servicios	7.955,13	7.872,38	-82,75	-1,04
Recargos, intereses y multas	1.028.443,37	753.008,70	-275.434,67	-26,78
Reintegro de gastos	151.242,28	182.947,33	31.705,05	20,96
Otros ingresos diversos	85.049,52	91.319,31	6.269,79	7,37
<b>Total</b>	<b>1.316.095,63</b>	<b>1.078.255,58</b>	<b>-237.840,05</b>	<b>-18,07</b>

En el cuadro que sigue se detallan estos ingresos y se señalan las entidades a cuyos gastos dan cobertura:

## I-3. - DETALLE DEL CAPÍTULO 3. TASAS Y OTROS INGRESOS

CUADRO: 3

PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL AGREGADO DE SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL		PARA COBERTURA FINANCIERA DE:					EJERCICIO 2015
C A R O P T N Í C E U P L L T	EXPLICACIÓN	I.N.G.S.	IMSERSO	PARA COBERTURA FINANCIERA DE:			
				RESTO ENTIDADES	TOTAL ENTIDADES	MUTUAS	TOTAL
<b>3</b>	<b>TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS</b>		<b>3.580,00</b>	<b>834.661,67</b>	<b>838.241,67</b>	<b>252.673,28</b>	<b>1.090.914,95</b>
<b>3 1</b>	<b>PRECIOS PUBLICOS</b>			<b>15,22</b>	<b>15,22</b>		<b>15,22</b>
3 1 9	OTROS PRECIOS PUBLICOS			15,22	15,22		15,22
3	DE OTRAS ENTIDADES			15,22	15,22		15,22
<b>3 2</b>	<b>OTROS INGRESOS PROCEDENTES DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>		<b>3.580,00</b>	<b>4.277,75</b>	<b>7.857,75</b>	<b>55.766,64</b>	<b>63.624,39</b>
3 2 7	DE ASISTENCIA SANITARIA			5,80	5,80	53.777,21	53.783,01
1	GESTIONADA POR LAS MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL					53.280,20	53.280,20
0	AL SECTOR PUBLICO					4.169,90	4.169,90
1	AL SECTOR PRIVADO					38.619,93	38.619,93
2	A ENTIDADES DEL SISTEMA					10.490,37	10.490,37
2	GESTIONADA POR EL INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA			5,80	5,80		5,80
3	DE MEDICINA MARITIMA			5,80	5,80		5,80
3	GESTIONADA POR ENTIDADES Y CENTROS MANCOMUNADOS CONSTITUIDOS POR MUTUAS					497,01	497,01
0	AL SECTOR PUBLICO					51,46	51,46
1	AL SECTOR PRIVADO					245,55	245,55
2	A ENTIDADES DEL SISTEMA					200,00	200,00
3 2 8	DE SERVICIOS SOCIALES		3.580,00	9,85	3.589,85		3.589,85
1	GESTIONADOS POR EL INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES		3.580,00		3.580,00		3.580,00
1	AL SECTOR PRIVADO		3.580,00		3.580,00		3.580,00
2	GESTIONADOS POR EL INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA			9,85	9,85		9,85
1	AL SECTOR PRIVADO			9,85	9,85		9,85
3 2 9	DE OTROS SERVICIOS			4.262,10	4.262,10	1.989,43	6.251,53
3	DE LA SEGURIDAD SOCIAL AL SECTOR PUBLICO			4.262,10	4.262,10		4.262,10
4	DE LA SEGURIDAD SOCIAL AL SECTOR PRIVADO					20,43	20,43
5	DE LA SEGURIDAD SOCIAL A ENTIDADES DEL SISTEMA					1.969,00	1.969,00
9	A OTRAS ENTIDADES					1.969,00	1.969,00
<b>3 6</b>	<b>INGRESOS POR COMPENSACION DE COSTES DE LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN</b>						
3 6 0	INGRESOS POR COMPENSACION DE COSTES DE LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN						
<b>3 7</b>	<b>INGRESOS DEL FONDO ESPECIAL DE LA DISPOSICION TRANSITORIA SEXTA DE LA LEY 21/1986</b>			<b>400,00</b>	<b>400,00</b>		<b>400,00</b>
3 7 0	COTIZACIONES DE ASOCIADOS			400,00	400,00		400,00
<b>3 8</b>	<b>REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES</b>					<b>182.947,33</b>	<b>182.947,33</b>
3 8 0	DE EJERCICIOS CERRADOS					132.103,16	132.103,16
5	DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES					132.102,16	132.102,16
6	DE ENTIDADES Y CENTROS MANCOMUNADOS CONSTITUIDOS POR MUTUAS					1,00	1,00
3 8 1	DEL PRESUPUESTO CORRIENTE					50.844,17	50.844,17
5	DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES					50.839,17	50.839,17
6	DE ENTIDADES Y CENTROS MANCOMUNADOS CONSTITUIDOS POR MUTUAS					5,00	5,00
<b>3 9</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>829.968,70</b>	<b>829.968,70</b>	<b>13.959,31</b>	<b>843.928,01</b>
3 9 1	RECARGOS, INTERESES Y MULTAS			746.526,00	746.526,00	6.482,70	753.008,70
0	RECARGOS			533.999,00	533.999,00	12,00	534.011,00
1	INTERESES			110.930,00	110.930,00	6.470,70	117.400,70
9	OTROS			110.930,00	110.930,00	6.470,70	117.400,70
2	MULTAS Y SANCIONES			96.755,00	96.755,00		96.755,00
9	OTROS			4.842,00	4.842,00		4.842,00

(Importes en miles de euros)

PRESUPUESTO DE INGRESOS DEL AGREGADO DE SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL		EJERCICIO 2015					
C A R O P T N Í C E U P L L T	EXPLICACIÓN	PARA COBERTURA FINANCIERA DE:					
		I.N.G.S.	IMSERSO	RESTO ENTIDADES	TOTAL ENTIDADES	MUTUAS	TOTAL
3 9 8	INGRESOS AFECTADOS A LA COBERTURA DE LOS RECARGOS POR FALTA DE MEDIDAS DE SEGURIDAD E HIGIENE			75.431,00	75.431,00		75.431,00
3 9 9	INGRESOS DIVERSOS			8.011,70	8.011,70	7.476,61	15.488,31
2	INGRESOS DIVERSOS DEL INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA			1,70	1,70		1,70
3	INGRESOS DIVERSOS DE OTRAS ENTIDADES			8.000,00	8.000,00		8.000,00
5	INGRESOS DIVERSOS DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL					7.375,56	7.375,56
6	INGRESOS DIVERSOS DE ENTIDADES Y CENTROS MANCOMUNADOS CONSTITUIDOS POR MUTUAS					81,05	81,05
7	INGRESOS POR REINTEGRO DE GASTOS DE ANUNCIOS EN EL BOLETIN OFICIAL DEL ESTADO DE ADJUDICATARIOS DE OBRAS, SERVICIOS Y SUMINISTROS					20,00	20,00
8	COSTAS DEL PROCEDIMIENTO EJECUTIVO			10,00	10,00		10,00
<b>SUMA</b>			<b>3.580,00</b>	<b>834.661,67</b>	<b>838.241,67</b>	<b>252.673,28</b>	<b>1.090.914,95</b>
<b>ELIMINACIONES: Por servicios prestados entre Entidades del Sistema 327.1.2 y 329.5.9</b>							<b>12.659,37</b>
<b>TOTAL CONSOLIDADO CAPÍTULO</b>							<b>1.078.255,58</b>

(Importes en miles de euros)

- Ingresos patrimoniales:

Proceden de los rendimientos del capital mobiliario e inmobiliario y son los siguientes:

(miles de euros)

Detalle	2014	2015	Variación 2015/2014	
			Absoluta	%
Intereses de títulos valores	2.438.571,14	2.124.852,40	-313.718,74	-12,86
Intereses de préstamos y anticipos	244,50	272,68	28,18	11,53
Intereses de depósitos	27.817,09	18.831,77	-8.985,32	-32,30
Dividendos y participaciones	925,56	21,41	-904,15	-97,69
Rentas de bienes inmuebles	8.001,38	6.847,01	-1.154,37	-14,43
Otros ingresos patrimoniales	92,77	97,05	4,28	4,61
<b>Total</b>	<b>2.475.652,44</b>	<b>2.150.922,32</b>	<b>-324.730,12</b>	<b>-13,12</b>

De estos ingresos patrimoniales, 1.973.085,44 miles de euros provienen de intereses de títulos valores y de depósitos afectos al fondo de reserva de la Seguridad Social.

- Enajenaciones y variaciones de activos y pasivos financieros:

(miles de euros)

Detalle	2014	2015	Variación 2015/2014	
			Absoluta	%
Enajenación de inversiones reales	320,04	305,04	-15,00	-4,69
Enajenación de títulos valores	443.108,56	577.563,10	134.454,54	30,34
Reintegro de préstamos	19.251,34	20.991,52	1.740,18	9,04
Reintegro de depósitos y fianzas	6.743,03	6.090,73	-652,30	-9,67
Remanentes de tesorería	628.317,21	783.407,01	155.089,80	24,68
Utilización activos Fondos Sistema	11.029.677,81	8.446.717,68	-2.582.960,13	-23,42
Pasivos financieros	2.300,00	1.636,95	-663,05	-28,83
<b>Total</b>	<b>12.129.717,99</b>	<b>9.836.712,03</b>	<b>-2.293.005,96</b>	<b>-18,90</b>



### **1.3. EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS 2006-2015**

La evolución de los ingresos consolidados del Sistema se pone de manifiesto en el cuadro y gráfico ilustrativo que figura a continuación en las tres rúbricas más significativas según el origen de los mismos: cotizaciones, transferencias y otros ingresos.

Del año 2006 al 2013 se recogen los derechos reconocidos netos detrayendo los derechos cancelados conforme a los datos que figuran en las cuentas de la Seguridad Social de los respectivos ejercicios que elabora la Intervención General de la Seguridad Social. Los ejercicios 2014 y 2015 reflejan la estimación inicial de ingresos.

**SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS 2006-2015

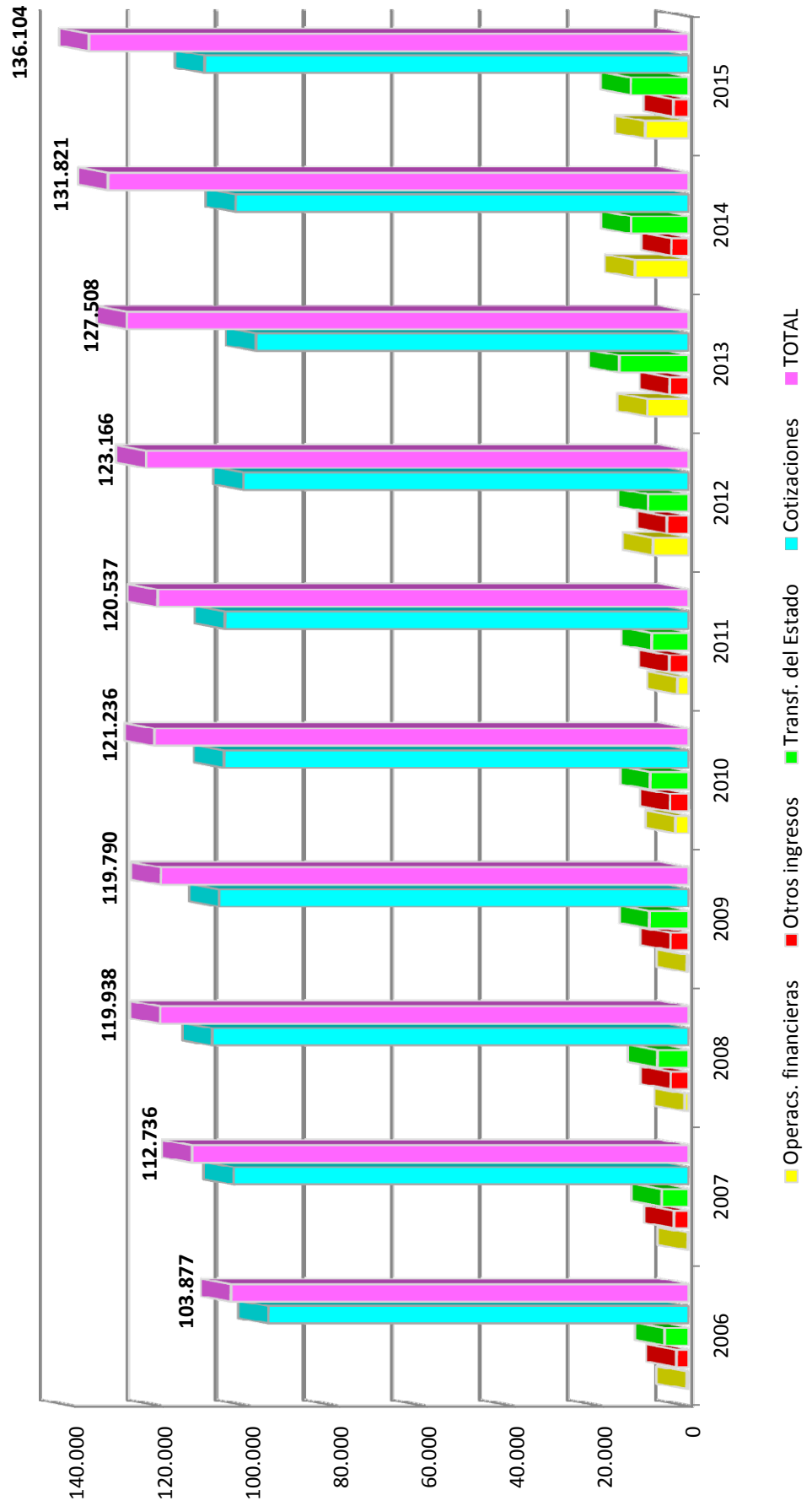
(en miles de euros)

AÑOS	Cotizaciones		Transferencias del Estado		Otros ingresos		Operaciones no financieras		Operaciones financieras		TOTAL
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	
<b>2006</b>	95.401.948,05	91,84	5.341.908,08	5,14	2.733.353,71	2,63	103.477.209,84	99,61	399.987,67	0,39	<b>103.877.197,51</b>
<b>2007</b>	103.263.133,48	91,60	6.075.229,66	5,39	3.236.996,97	2,87	112.575.360,11	99,86	160.497,93	0,14	<b>112.735.858,04</b>
<b>2008</b>	108.103.726,61	90,13	6.981.669,33	5,82	3.998.222,67	3,33	119.083.618,61	99,29	854.556,96	0,71	<b>119.938.175,57</b>
<b>2009</b>	106.552.904,60	88,95	8.826.883,48	7,37	4.040.149,41	3,37	119.419.937,49	99,69	370.055,26	0,31	<b>119.789.992,75</b>
<b>2010</b>	105.491.024,23	87,01	8.668.960,90	7,15	4.141.504,42	3,42	118.301.489,55	97,58	2.934.175,02	2,42	<b>121.235.664,57</b>
<b>2011</b>	105.311.663,14	87,37	8.337.169,26	6,92	4.372.597,01	3,63	118.021.429,41	97,91	2.515.341,10	2,09	<b>120.536.770,51</b>
<b>2012</b>	101.059.188,82	82,05	9.162.737,00	7,44	4.869.353,09	3,95	115.091.278,91	93,44	8.074.273,28	6,56	<b>123.165.552,19</b>
<b>2013</b>	98.210.295,73	77,02	15.711.934,50	12,32	4.263.162,42	3,34	118.185.392,65	92,69	9.322.210,36	7,31	<b>127.507.603,01</b>
<b>2014</b>	102.839.919,04	78,02	13.000.476,50	9,86	3.850.742,05	2,92	119.691.137,59	90,80	12.129.397,95	9,20	<b>131.820.535,54</b>
<b>2015</b>	109.833.300,69	80,70	13.073.646,24	9,61	3.360.378,17	2,47	126.267.325,10	92,77	9.836.406,99	7,23	<b>136.103.732,09</b>

Fuente: Cuentas de la Seguridad Social 2006-2013 (homologado a la estructura de 2015), presupuesto 2014 y presupuesto 2015

Gráfico 3

## EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS 2005-2015





## **2.- GASTOS**

El presupuesto de gastos de la Seguridad Social para el año 2015 asciende en términos absolutos a 136.103.732,09 miles de euros, cifra que comporta un aumento de 4.283.196,55 miles sobre el presupuesto del ejercicio actual, equivalente al 3,25 %. Se afronta en adelante su análisis teniendo en cuenta la triple estructura en la que se sustenta: Por programas, económica y orgánica.

### **2.1 Vertiente por programas**

Esta clasificación recoge los gastos agrupados por áreas, grupos de programas y programas y se corresponde con las competencias que con carácter genérico tiene atribuidas legalmente la Seguridad Social.

Dicha presentación, además de informar sobre los principales propósitos perseguidos por el Sistema y de los medios asignados para su consecución, constituye a su vez un importante paso para la determinación del coste de los servicios.

#### **2.1.1 Información de carácter general**

En este epígrafe se pretende dar un enfoque genérico del montante total del presupuesto que se presenta, considerando conjuntamente la información que hace referencia a la estructura por programas cuyo último eslabón lo configuran las cuatro áreas que reflejan la finalidad del gasto: Prestaciones económicas, asistencia sanitaria, servicios sociales y tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes.

A tal finalidad responde la inclusión de los cuadros 5, 6, 7, 8 y 9 que figuran a continuación y de cuyo contenido se hace una breve reseña ya que en los apartados siguientes se analizan pormenorizadamente cada una de las áreas respectivas.

- El cuadro 5 presenta la evolución que experimenta el gasto en cada una de las áreas y rúbricas más significativas que se integran en cada una de ellas, excluido el destinado a operaciones financieras cuyo montante global asciende a

3.392.015,43 miles de euros, que representa el 2,49% del importe total del presupuesto.

- El cuadro 6 muestra la evolución que experimenta la estructura económica del gasto en cada una de las áreas: permite un análisis elemental desde la versión económica y programática.
- El cuadro 7 ofrece la distribución global de los medios humanos y financieros atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total del agregado; constituye por tanto un breve esquema de la distribución de las asignaciones desde una estructura de programas.
- El cuadro 8 en el que se desglosan los medios humanos y financieros de las distintas áreas, con los grupos y programas que se integran en cada una de ellas, conforme a la naturaleza económica de los gastos: personal, bienes y servicios, transferencias, inversiones etc.
- Finalmente, el enfoque global de los gastos al que se aludía al principio termina con la información que incorpora el cuadro nº 9 que representa la evolución de los gastos de la última década y su representación gráfica.

**CUADRO 5**

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**CUADRO COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ÁREAS**

En miles de euros

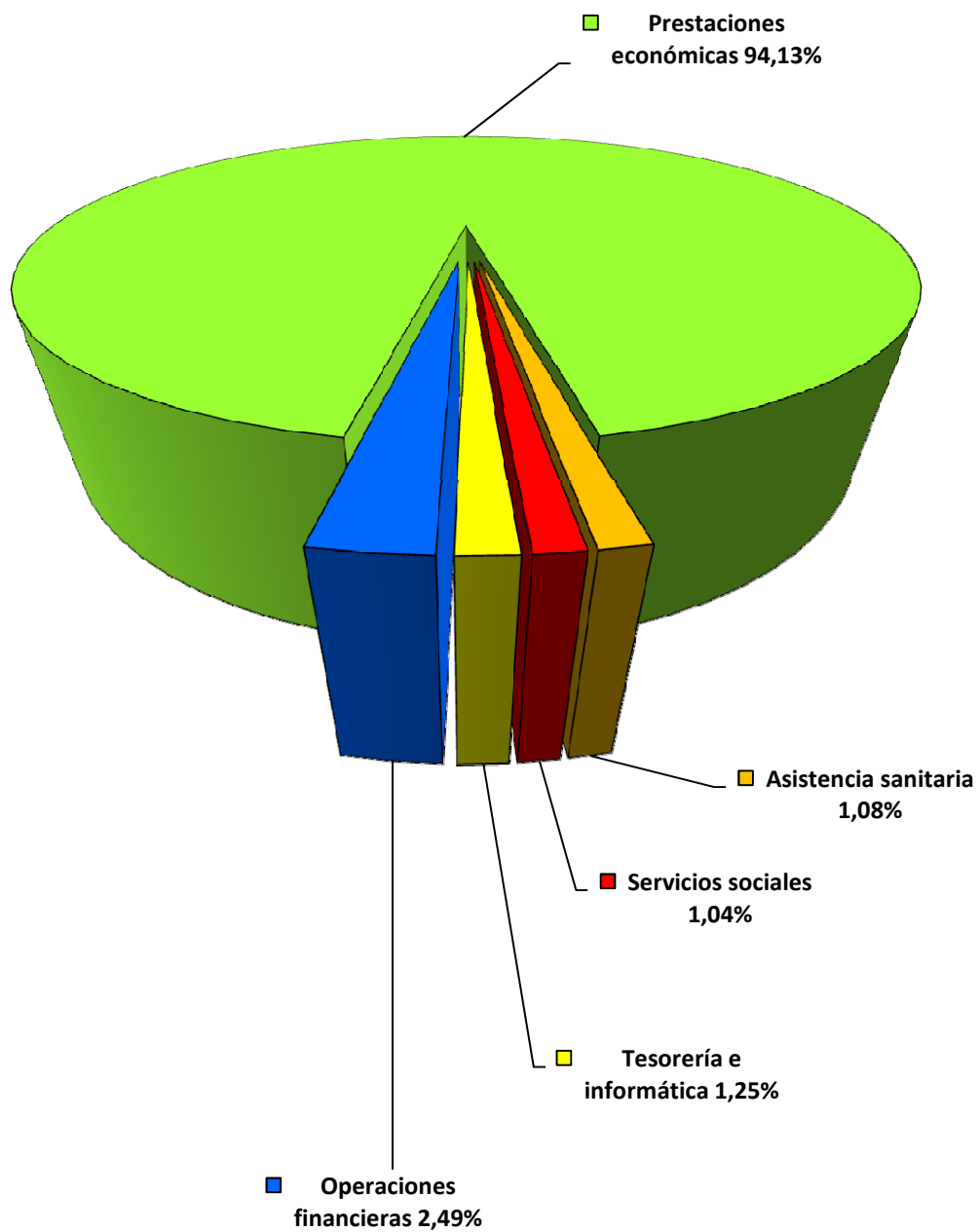
ÁREAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>124.818.867,30</b>	<b>94,69</b>	<b>128.119.771,48</b>	<b>94,13</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,64</b>
Prestaciones económicas	123.493.750,06	93,68	126.790.096,72	93,16	3.296.346,66	2,67
- Pensiones:	114.268.746,17	86,69	117.911.824,69	86,63	3.643.078,52	3,19
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	112.102.610,00	85,04	115.669.230,00	84,99	3.566.620,00	3,18
No contributivas	2.166.136,17	1,64	2.242.594,69	1,65	76.458,52	3,53
- Incapacidad temporal	4.878.370,00	3,70	4.942.715,03	3,63	64.345,03	1,32
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,28	1.372.584,96	1,01	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afect. por cancer u otra enfer. grave	2.177.910,00	1,65	2.098.243,04	1,54	-79.666,96	-3,66
- Por cese de actividad de trabajadores autonomos	11.060,00	0,01	11.060,00	0,01	0,00	0,00
- Otras prestaciones económicas	474.872,82	0,36	453.641,00	0,33	-21.231,82	-4,47
- Farmacia	32,00	0,00	28,00	0,00	-4,00	-12,50
Otras transferencias corrientes	5.576,40	0,00	7.573,80	0,01	1.997,40	35,82
Gestión transferida CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	0,12	160.771,15	0,12	4.464,25	2,86
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	342.073,00	0,26	335.716,00	0,25	-6.357,00	-1,86
Gastos de gestión:	787.316,96	0,60	794.685,78	0,58	7.368,82	0,94
- De Entidades Gestoras y Tesorería General	563.913,52	0,43	563.101,11	0,41	-812,41	-0,14
- De Mutuas de A.T. y E.P.	223.403,44	0,17	231.584,67	0,17	8.181,23	3,66
Gastos de capital	33.843,98	0,03	30.928,03	0,02	-2.915,95	-8,62
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>1.446.919,67</b>	<b>1,10</b>	<b>1.465.511,74</b>	<b>1,08</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,28</b>
Atención primaria	875.479,64	0,66	874.065,32	0,64	-1.414,32	-0,16
Atención especializada	521.911,92	0,40	542.543,72	0,40	20.631,80	3,95
Otras prestaciones sanitarias	34.485,20	0,03	33.859,79	0,02	-625,41	-1,81
Servicios generales	15.042,91	0,01	15.042,91	0,01	0,00	0,00
<b>Servicios sociales</b>	<b>1.425.006,71</b>	<b>1,08</b>	<b>1.420.958,63</b>	<b>1,04</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,28</b>
Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	62.636,99	0,05	58.771,61	0,04	-3.865,38	-6,17
Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	117.216,07	0,09	117.628,02	0,09	411,95	0,35
Promoción de la autonomía personal y atención a la dependencia	1.176.577,74	0,89	1.177.036,28	0,86	458,54	0,04
Servicios sociales del ISM	41.004,16	0,03	40.642,83	0,03	-361,33	-0,88
Servicios generales	27.571,75	0,02	26.879,89	0,02	-691,86	-2,51
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>1.745.249,63</b>	<b>1,32</b>	<b>1.705.474,81</b>	<b>1,25</b>	<b>-39.774,82</b>	<b>-2,28</b>
Gastos de gestión:	1.611.114,42	1,22	1.585.182,67	1,16	-25.931,75	-1,61
- Control interno y contabilidad	82.481,61	0,06	81.147,52	0,06	-1.334,09	-1,62
- Apoyo informático a la gestión de la Seg. Soc.	204.391,65	0,16	217.180,86	0,16	12.789,21	6,26
- Gestión de Tesorería	726.386,81	0,55	696.558,91	0,51	-29.827,90	-4,11
- Otros servicios comunes (I.S.M. y Mutuas)	597.854,35	0,45	590.295,38	0,43	-7.558,97	-1,26
Gastos financieros	15.426,71	0,01	15.221,15	0,01	-205,56	-1,33
Gastos de capital	118.708,50	0,09	105.070,99	0,08	-13.637,51	-11,49
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>129.436.043,31</b>	<b>98,19</b>	<b>132.711.716,66</b>	<b>97,51</b>	<b>3.275.673,35</b>	<b>2,53</b>
<b>Operaciones financieras</b>	<b>2.384.492,23</b>	<b>1,81</b>	<b>3.392.015,43</b>	<b>2,49</b>	<b>1.007.523,20</b>	<b>42,25</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.





## DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL GASTO FUNCIONAL Año 2015





**CUADRO 6**

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS**

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>124.821.867,30</b>	<b>94,69</b>	<b>128.122.771,48</b>	<b>94,14</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,64</b>
Gastos de personal	605.528,79	0,46	610.741,05	0,45	5.212,26	0,86
Gastos corrientes en bienes y servicios	181.480,72	0,14	183.657,15	0,13	2.176,43	1,20
- Conciertos	17.190,65	0,01	16.501,58	0,01	-689,07	-4,01
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	164.290,07	0,12	167.155,57	0,12	2.865,50	1,74
Gastos financieros	307,45	0,00	287,58	0,00	-19,87	-6,46
Transferencias corrientes	123.997.706,36	94,07	127.294.157,67	93,53	3.296.451,31	2,66
Prestaciones económicas	123.493.750,06	93,68	126.790.096,72	93,16	3.296.346,66	2,67
- Pensiones:	114.268.746,17	86,69	117.911.824,69	86,63	3.643.078,52	3,19
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	112.102.610,00	85,04	115.669.230,00	84,99	3.566.620,00	3,18
No contributivas	2.166.136,17	1,64	2.242.594,69	1,65	76.458,52	3,53
- Incapacidad temporal	4.878.370,00	3,70	4.942.715,03	3,63	64.345,03	1,32
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,28	1.372.584,96	1,01	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	2.177.910,00	1,65	2.098.243,04	1,54	-79.666,96	-3,66
- Por cese de actividad de trabajadores autonomos	11.060,00	0,01	11.060,00	0,01	0,00	0,00
- Otras prestaciones económicas	474.872,82	0,36	453.641,00	0,33	-21.231,82	-4,47
- Farmacia	32,00	0,00	28,00	0,00	-4,00	-12,50
Otras transferencias corrientes	5.576,40	0,00	7.573,80	0,01	1.997,40	35,82
Gestión transferida CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	0,12	160.771,15	0,12	4.464,25	2,86
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	342.073,00	0,26	335.716,00	0,25	-6.357,00	-1,86
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>124.785.023,32</b>	<b>94,66</b>	<b>128.088.843,45</b>	<b>94,11</b>	<b>3.303.820,13</b>	<b>2,65</b>
Inversiones reales	33.843,98	0,03	30.928,03	0,02	-2.915,95	-8,62
Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>33.843,98</b>	<b>0,03</b>	<b>30.928,03</b>	<b>0,02</b>	<b>-2.915,95</b>	<b>-8,62</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>124.818.867,30</b>	<b>94,69</b>	<b>128.119.771,48</b>	<b>94,13</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,64</b>
Activos financieros	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>1.447.367,13</b>	<b>1,10</b>	<b>1.465.959,20</b>	<b>1,08</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,28</b>
Gastos de personal	655.529,89	0,50	662.415,32	0,49	6.885,43	1,05
Gastos corrientes en bienes y servicios	612.005,51	0,46	602.558,20	0,44	-9.447,31	-1,54
- Conciertos	300.553,89	0,23	283.226,37	0,21	-17.327,52	-5,77
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	311.451,62	0,24	319.331,83	0,23	7.880,21	2,53
Gastos financieros	111,95	0,00	102,33	0,00	-9,62	-8,59
Transferencias corrientes	128.924,41	0,10	135.234,24	0,10	6.309,83	4,89
- Farmacia	46.429,22	0,04	49.483,33	0,04	3.054,11	6,58
- Otras transferencias corrientes	76.763,17	0,06	80.018,89	0,06	3.255,72	4,24
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	5.732,02	0,00	5.732,02	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.396.571,76</b>	<b>1,06</b>	<b>1.400.310,09</b>	<b>1,03</b>	<b>3.738,33</b>	<b>0,27</b>
Inversiones reales	50.347,91	0,04	65.201,65	0,05	14.853,74	29,50
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>50.347,91</b>	<b>0,04</b>	<b>65.201,65</b>	<b>0,05</b>	<b>14.853,74</b>	<b>29,50</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.446.919,67</b>	<b>1,10</b>	<b>1.465.511,74</b>	<b>1,08</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,28</b>
Activos financieros	447,46	0,00	447,46	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>447,46</b>	<b>0,00</b>	<b>447,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS**

**CUADRO 6**

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Servicios sociales</b>	<b>1.426.161,72</b>	<b>1,08</b>	<b>1.422.113,64</b>	<b>1,04</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,28</b>
Gastos de personal	110.783,43	0,08	110.910,90	0,08	127,47	0,12
Gastos corrientes en bienes y servicios	178.417,26	0,14	178.742,82	0,13	325,56	0,18
Gastos financieros	253,32	0,00	253,30	0,00	-0,02	-0,01
Transferencias corrientes	1.128.014,49	0,86	1.123.413,63	0,83	-4.600,86	-0,41
- Subsidios económicos para personas con discapacidad	27.213,70	0,02	22.516,89	0,02	-4.696,81	-17,26
- Otras transferencias corrientes	11.701,19	0,01	11.864,46	0,01	163,27	1,40
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	1.089.099,60	0,83	1.089.032,28	0,80	-67,32	-0,01
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.417.468,50</b>	<b>1,08</b>	<b>1.413.320,65</b>	<b>1,04</b>	<b>-4.147,85</b>	<b>-0,29</b>
Inversiones reales	7.538,21	0,01	7.637,98	0,01	99,77	1,32
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>7.538,21</b>	<b>0,01</b>	<b>7.637,98</b>	<b>0,01</b>	<b>99,77</b>	<b>1,32</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.425.006,71</b>	<b>1,08</b>	<b>1.420.958,63</b>	<b>1,04</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,28</b>
Activos financieros	1.155,01	0,00	1.155,01	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>4.125.139,39</b>	<b>3,13</b>	<b>5.092.887,77</b>	<b>3,74</b>	<b>967.748,38</b>	<b>23,46</b>
Gastos de personal	954.716,06	0,72	938.622,32	0,69	-16.093,74	-1,69
Gastos corrientes en bienes y servicios	592.167,02	0,45	583.951,06	0,43	-8.215,96	-1,39
Gastos financieros	15.426,71	0,01	15.221,15	0,01	-205,56	-1,33
Transferencias corrientes	64.231,34	0,05	62.609,29	0,05	-1.622,05	-2,53
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.626.541,13</b>	<b>1,23</b>	<b>1.600.403,82</b>	<b>1,18</b>	<b>-26.137,31</b>	<b>-1,61</b>
Inversiones reales	118.708,50	0,09	105.070,99	0,08	-13.637,51	-11,49
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>118.708,50</b>	<b>0,09</b>	<b>105.070,99</b>	<b>0,08</b>	<b>-13.637,51</b>	<b>-11,49</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.745.249,63</b>	<b>1,32</b>	<b>1.705.474,81</b>	<b>1,25</b>	<b>-39.774,82</b>	<b>-2,28</b>
Activos financieros	2.379.859,26	1,81	3.387.382,46	2,49	1.007.523,20	42,34
Pasivos financieros	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>2.379.889,76</b>	<b>1,81</b>	<b>3.387.412,96</b>	<b>2,49</b>	<b>1.007.523,20</b>	<b>42,33</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**SÍNTESIS POR PROGRAMAS**

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTES EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>16.517</b>	<b>128.122.771,48</b>		<b>100,00</b>	<b>94,14</b>
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>8.627</b>	<b>116.366.061,45</b>	<b>100,00</b>	<b>90,82</b>	<b>85,50</b>
1101 Pensiones contributivas	3.949	108.265.205,72	93,04	84,50	79,55
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	4.513	8.088.810,48	6,95	6,31	5,94
1105 Capitales renta y otras compensaciones financieras de A.T.	165	12.045,25	0,01	0,01	0,01
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>747</b>	<b>11.373.707,52</b>	<b>100,00</b>	<b>8,88</b>	<b>8,36</b>
1201 Pensiones no contributivas	4	2.403.616,70	21,13	1,88	1,77
1202 Protección familiar y otras prestaciones	412	1.407.070,82	12,37	1,10	1,03
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	331	7.563.020,00	66,50	5,90	5,56
<b>13 Administración y servicios generales de prestac. económicas</b>	<b>7.143</b>	<b>383.002,51</b>	<b>100,00</b>	<b>0,30</b>	<b>0,28</b>
1391 Dirección y servicios generales	3.265	225.304,98	58,83	0,18	0,17
1392 Información y atención personalizada	3.769	153.435,43	40,06	0,12	0,11
1393 Gestión internacional de prestaciones	109	4.262,10	1,11	0,00	0,00
<b>2 Asistencia sanitaria</b>	<b>14.700</b>	<b>1.465.959,20</b>		<b>100,00</b>	<b>1,08</b>
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>9.602</b>	<b>874.083,60</b>	<b>100,00</b>	<b>59,63</b>	<b>0,64</b>
2121 Atención primaria de salud	423	59.579,63	6,82	4,06	0,04
2122 Medicina ambulatoria de Mutuas de A.T.	9.179	814.503,97	93,18	55,56	0,60
<b>22 Atención especializada</b>	<b>4.499</b>	<b>542.635,47</b>	<b>100,00</b>	<b>37,02</b>	<b>0,40</b>
2223 Atención especializada	1.539	150.624,85	27,76	10,27	0,11
2224 Medicina hospitalaria de Mutuas de A.T.	2.960	392.010,62	72,24	26,74	0,29
<b>23 Medicina marítima</b>	<b>306</b>	<b>31.368,77</b>	<b>100,00</b>	<b>2,14</b>	<b>0,02</b>
2325 Medicina marítima	306	31.368,77	100,00	2,14	0,02
<b>25 Administración y servicios generales de asistencia sanitaria</b>	<b>248</b>	<b>15.380,34</b>	<b>100,00</b>	<b>1,05</b>	<b>0,01</b>
2591 Dirección y servicios generales	248	15.380,34	100,00	1,05	0,01
<b>26 Formación de personal sanitario</b>	<b>45</b>	<b>2.491,02</b>	<b>100,00</b>	<b>0,17</b>	<b>0,00</b>
2627 Formación de personal sanitario	45	2.491,02	100,00	0,17	0,00
<b>3 Servicios sociales</b>	<b>2.989</b>	<b>1.422.113,64</b>		<b>100,00</b>	<b>1,04</b>
<b>31 Servicios sociales generales</b>	<b>2.086</b>	<b>1.353.439,21</b>	<b>100,00</b>	<b>95,17</b>	<b>0,99</b>
3131 Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	580	58.773,11	4,34	4,13	0,04
3132 Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	79	117.628,32	8,69	8,27	0,09
3134 Autonomía personal y atención a la dependencia	1.427	1.177.037,78	86,97	82,77	0,86
<b>34 Otros servicios sociales</b>	<b>599</b>	<b>40.642,83</b>	<b>100,00</b>	<b>2,86</b>	<b>0,03</b>
3434 Acción asistencial y social	15	1.358,20	3,34	0,10	0,00
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar	95	10.470,00	25,76	0,74	0,01
3436 Higiene y seguridad en el trabajo	434	25.979,97	63,92	1,83	0,02
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar	55	2.834,66	6,97	0,20	0,00
<b>35 Administración y servicios generales de servicios sociales</b>	<b>304</b>	<b>28.031,60</b>	<b>100,00</b>	<b>1,97</b>	<b>0,02</b>
3591 Dirección y servicios generales	304	28.031,60	100,00	1,97	0,02
<b>4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>22.038</b>	<b>5.092.887,77</b>		<b>100,00</b>	<b>3,74</b>
<b>41 Gestión de cotización y recaudación</b>	<b>9.385</b>	<b>426.385,70</b>	<b>100,00</b>	<b>8,37</b>	<b>0,31</b>
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	6.405	278.556,55	65,33	5,47	0,20
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación	2.980	147.829,15	34,67	2,90	0,11
<b>42 Gestión financiera</b>	<b>377</b>	<b>721.378,53</b>	<b>100,00</b>	<b>14,16</b>	<b>0,53</b>
4263 Gestión financiera	377	721.378,53	100,00	14,16	0,53
<b>43 Gestión del patrimonio</b>	<b>88</b>	<b>2.724.437,82</b>	<b>100,00</b>	<b>53,49</b>	<b>2,00</b>
4364 Administración del patrimonio	88	2.724.437,82	100,00	53,49	2,00
<b>44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social</b>	<b>1.298</b>	<b>264.407,94</b>	<b>100,00</b>	<b>5,19</b>	<b>0,19</b>
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social	145	131.891,79	49,88	2,59	0,10
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social	214	61.001,47	23,07	1,20	0,04
4483 Centro Informático Contable	20	6.418,37	2,43	0,13	0,00
4484 Seguridad e innovación	64	7.350,16	2,78	0,14	0,01
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social	728	28.952,35	10,95	0,57	0,02
4486 Apoyo y gestión de recursos	127	28.793,80	10,89	0,57	0,02
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>9.057</b>	<b>870.651,24</b>	<b>100,00</b>	<b>17,10</b>	<b>0,64</b>
4591 Dirección y servicios generales	8.825	855.199,40	98,23	16,79	0,63
4592 Información y atención personalizada	232	15.451,84	1,77	0,30	0,01
<b>46 Control interno y contabilidad</b>	<b>1.800</b>	<b>82.012,87</b>	<b>100,00</b>	<b>1,61</b>	<b>0,06</b>
4693 Control interno y contabilidad	1.800	82.012,87	100,00	1,61	0,06
<b>47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social</b>	<b>33</b>	<b>2.613,67</b>	<b>100,00</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	2.613,67	100,00	0,05	0,00
<b>48 Fondo de investigación de la protección social</b>	<b>0</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>
4895 Fondo de investigación de la protección social	0	1.000,00	100,00	0,02	0,00
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>56.244</b>	<b>136.103.732,09</b>			<b>100,00</b>

CUADRO 8

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
 AGREGADO DEL SISTEMA  
 SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS

En miles de euros

AREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NUMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS				OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOS		OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	CAP. 8 Y 9 OPERACIONES FINANCIERAS	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINA- CIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
		1	2	3	4		6	7						
1 Prestaciones económicas	16.517	610.741,05	186.063,25	287,58	130.567.016,37	131.364.108,25	30.928,03	30.928,03	131.995.036,28	3.000,00	131.998.036,28	3.275.264,80	128.122.771,48	
11 Gestión de prestaciones económicas contributivas	8.627	332.086,03	87.828,49	127,58	119.216.850,14	119.636.892,24	2.515,01	2.515,01	119.639.407,25		119.639.407,25	3.273.345,80	116.366.061,45	
1101 Pensiones contributivas	3.949	142.652,15	90,00		108.122.463,57	108.265.205,72			108.265.205,72		108.265.205,72	0,00	108.265.205,72	
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	4.513	180.712,80	84.566,83	28,40	7.821.527,87	8.086.835,90	2.461,68	2.461,68	8.089.297,58		8.089.297,58	487,10	8.088.810,48	
1105 Capitales renta y otras compensaciones financieras de A. T.	165	8.721,08	3.171,66	99,18	3.272.858,70	3.284.850,62	53,33	53,33	3.284.903,95		3.284.903,95	3.272.858,70	12.046,25	
12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas	747	24.536,29	5,00	0,00	11.349.166,23	11.373.707,52			11.373.707,52		11.373.707,52	0,00	11.373.707,52	
1201 Pensiones no contributivas	4	250,86			2.403.365,84	2.403.616,70			2.403.616,70		2.403.616,70	0,00	2.403.616,70	
1202 Protección familiar y otras prestaciones	412	13.005,86			1.394.064,96	1.407.070,82			1.407.070,82		1.407.070,82	0,00	1.407.070,82	
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	331	11.279,57	5,00		7.551.735,43	7.563.020,00			7.563.020,00		7.563.020,00	0,00	7.563.020,00	
13 Administración y servicios generales de prestaciones económicas	7.143	254.118,73	98.229,76	160,00	1.000,00	353.508,49	28.413,02	28.413,02	381.921,51	3.000,00	384.921,51	1.919,00	383.002,51	
1391 Dirección y servicios generales	3.265	127.192,39	87.663,73	160,00	1.000,00	216.016,12	8.207,86	8.207,86	224.223,98	3.000,00	227.223,98	1.919,00	225.304,98	
1392 Información y atención personalizada	3.769	123.164,24	10.066,03			133.230,27	20.205,16	20.205,16	153.435,43		153.435,43	0,00	153.435,43	
1393 Gestión internacional de prestaciones	109	3.762,10	500,00			4.262,10			4.262,10		4.262,10	0,00	4.262,10	
2 Asistencia sanitaria	14.700	662.415,32	612.811,47	102,33	165.934,94	1.441.264,06	65.201,65	65.201,65	1.507.125,39	447,46	1.507.572,85	41.613,65	1.465.959,20	
21 Atención primaria de salud	9.602	412.897,71	322.080,26	32,90	114.730,17	849.741,04	37.146,40	37.146,40	886.896,44	18,28	886.914,72	12.831,12	874.083,60	
2121 Atención primaria de salud	423	25.971,17	6.708,15	5,83	26.109,01	58.794,16	1.417,19	1.417,19	60.211,35	18,28	60.229,63	650,00	59.579,63	
2122 Medicina ambulatoria de Mutuas de A. T.	9.179	386.926,54	315.372,11	27,07	88.621,16	790.946,88	35.729,21	35.729,21	826.685,09		826.685,09	12.181,12	814.503,97	
22 Atención especializada	4.499	222.307,71	278.024,43	21,43	41.238,44	541.592,01	27.653,25	27.653,25	569.895,94	91,75	569.987,69	27.352,22	542.635,47	
2223 Atención especializada	1.539	85.838,63	45.945,22	15,01	9.242,25	141.041,11	9.491,99	9.491,99	150.533,10	91,75	150.624,85	0,00	150.624,85	
2224 Medicina hospitalaria de Mutuas de A. T.	2.960	136.469,08	232.079,21	6,42	31.996,19	400.550,90	18.161,26	18.161,26	419.362,84		419.362,84	27.352,22	392.010,62	
23 Medicina marítima	306	13.720,00	9.082,77	3,00	8.468,00	31.273,77	100,00	100,00	31.373,77		31.373,77	5,00	31.368,77	
2325 Medicina marítima	306	13.720,00	9.082,77	3,00	8.468,00	31.273,77	100,00	100,00	31.373,77		31.373,77	5,00	31.368,77	
25 Administración y servicios generales de asistencia sanitaria	248	11.149,47	3.473,42	45,00	1.498,33	16.166,22	302,00	302,00	16.468,22	337,43	16.805,65	1.425,31	15.380,34	
2591 Dirección y servicios generales	248	11.149,47	3.473,42	45,00	1.498,33	16.166,22	302,00	302,00	16.468,22	337,43	16.805,65	1.425,31	15.380,34	
26 Formación de personal sanitario	45	2.340,43	150,59			2.491,02			2.491,02		2.491,02	0,00	2.491,02	
2627 Formación de personal sanitario	45	2.340,43	150,59			2.491,02			2.491,02		2.491,02	0,00	2.491,02	

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
 AGREGADO DEL SISTEMA  
 SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS							OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOS		OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	CAP. 8 Y 9	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINA- CIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
		1	2	3	4	OPERACIONES CORRIENTES	6	7										
		110.910,90	178.742,82	253,30	1.125.301,36	1.415.208,38	7.637,98	0,00		7.637,98	1.422.846,36							
3 Servicios sociales	2.989	110.910,90	178.742,82	253,30	1.125.301,36	1.415.208,38	7.637,98	0,00	7.637,98	1.422.846,36	1.155,01	1.424.001,37	1.887,73	1.422.113,64				
31 Servicios sociales generales	2.086	69.541,21	154.972,07	150,00	1.123.117,63	1.347.780,91	5.655,00		5.655,00	1.353.435,91	3,30	1.353.439,21	0,00	1.353.439,21				
3131 Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	580	19.652,01	11.467,41	50,00	26.447,19	57.616,61	1.155,00		1.155,00	58.771,61	1,50	58.773,11	0,00	58.773,11				
3132 Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	79	4.284,51	109.712,56	50,00	4.420,95	117.468,02	160,00		160,00	117.628,02	0,30	117.628,32	0,00	117.628,32				
3134 Autonomía personal y atención a la dependencia	1.427	46.604,69	33.792,10	50,00	1.092.249,49	1.172.696,28	4.340,00		4.340,00	1.177.036,28	1,50	1.177.037,78	0,00	1.177.037,78				
34 Otros servicios sociales	599	27.937,90	11.032,65	3,30	156,00	39.129,85	1.512,98		1.512,98	40.642,83		40.642,83	0,00	40.642,83				
3434 Acción asistencial y social	15	580,00	320,00	2,20	156,00	1.058,20	300,00		300,00	1.358,20		1.358,20	0,00	1.358,20				
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar	95	4.900,00	4.670,00			9.570,00	900,00		900,00	10.470,00		10.470,00	0,00	10.470,00				
3436 Higiene y seguridad en el trabajo	434	19.762,90	5.902,99	1,10		25.666,99	312,98		312,98	25.979,97		25.979,97	0,00	25.979,97				
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar	55	2.695,00	139,66			2.834,66				2.834,66		2.834,66	0,00	2.834,66				
35 Administración y servicios generales de servicios sociales	304	13.431,79	12.738,10	100,00	2.027,73	28.297,62	470,00		470,00	28.767,62	1.151,71	29.919,33	1.887,73	28.031,60				
3591 Dirección y servicios generales	304	13.431,79	12.738,10	100,00	2.027,73	28.297,62	470,00		470,00	28.767,62	1.151,71	29.919,33	1.887,73	28.031,60				
4 Tesorería, informática y recaudación	22.038	938.622,32	583.951,06	15.221,15	94.807,91	1.632.602,44	105.070,99	753.392,72	858.463,71	2.491.066,15	3.388.026,11	5.879.092,26	786.204,49	5.092.887,77				
41 Gestión de cotización y recaudación	9.385	364.762,85	25.228,35			389.991,20	36.394,50		36.394,50	426.385,70		426.385,70	0,00	426.385,70				
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	6.405	233.587,87	8.974,18			242.162,05	36.394,50		36.394,50	278.556,55		278.556,55	0,00	278.556,55				
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación	2.980	131.174,98	16.654,17			147.829,15				147.829,15		147.829,15	0,00	147.829,15				
42 Gestión financiera	377	15.397,93		13.704,00	59.997,00	89.098,93		15.000,00	15.000,00	104.098,93	662.276,60	766.375,53	44.997,00	721.378,53				
4263 Gestión financiera	377	15.397,93		13.704,00	59.997,00	89.098,93		15.000,00	15.000,00	104.098,93	662.276,60	766.375,53	44.997,00	721.378,53				
43 Gestión del patrimonio	88	3.575,31	15.480,57			19.055,88	7.518,42	738.279,60	745.798,02	764.853,90	2.698.476,67	3.463.330,57	738.892,75	2.724.437,82				
4364 Administración del patrimonio	88	3.575,31	15.480,57			19.055,88	7.518,42	738.279,60	745.798,02	764.853,90	2.698.476,67	3.463.330,57	738.892,75	2.724.437,82				
44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social	1.298	59.552,69	157.628,17			217.180,86	46.860,00		46.860,00	264.040,86	367,08	264.407,94	0,00	264.407,94				
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social	145	7.972,05	81.819,74			89.791,79	42.100,00		42.100,00	131.891,79		131.891,79	0,00	131.891,79				
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social	214	11.443,74	49.557,73			61.001,47			61.001,47	61.001,47		61.001,47	0,00	61.001,47				
4483 Centro Informático Contable	20	1.183,43	5.234,94			6.418,37			6.418,37	6.418,37		6.418,37	0,00	6.418,37				
4484 Seguridad e Innovación	64	3.723,55	3.626,61			7.350,16			7.350,16	7.350,16		7.350,16	0,00	7.350,16				
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social	728	28.852,35	100,00			28.952,35			28.952,35	28.952,35		28.952,35	0,00	28.952,35				
4486 Apoyo y gestión de recursos	127	6.377,57	17.289,15			23.666,72	4.760,00		4.760,00	28.426,72	367,08	28.793,80	0,00	28.793,80				
45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes	9.057	414.035,98	383.158,44	1.487,15	33.934,91	832.616,48	13.866,84	113,12	13.979,96	846.596,44	26.369,54	872.965,98	2.314,74	870.651,24				
4591 Dirección y servicios generales	8.825	405.916,25	375.826,33	1.487,15	33.934,91	817.164,64	13.866,84	113,12	13.979,96	831.144,60	26.369,54	857.514,14	2.314,74	855.199,40				
4592 Información y atención personalizada	232	8.119,73	7.332,11			15.451,84				15.451,84		15.451,84	0,00	15.451,84				
46 Control interno y contabilidad	1.800	79.530,00	1.617,52	30,00	81.177,52	81.177,52	349,23		349,23	81.526,75	486,12	82.012,87	0,00	82.012,87				
4693 Control interno y contabilidad	1.800	79.530,00	1.617,52	30,00	81.177,52	81.177,52	349,23		349,23	81.526,75	486,12	82.012,87	0,00	82.012,87				
47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	1.767,56	714,01			2.481,57	82,00		82,00	2.563,57	50,10	2.613,67	0,00	2.613,67				
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	1.767,56	714,01			2.481,57	82,00		82,00	2.563,57	50,10	2.613,67	0,00	2.613,67				
48 Fondo de investigación de la protección social	56.244	2.322.689,59	1.561.568,60	15.864,36	131.953.060,58	135.853.183,13	208.839,65	754.052,40	962.891,05	136.816.074,18	3.392.628,58	140.208.702,76	4.104.970,67	136.103.732,09				
4895 Fondo de investigación de la protección social	56.244	2.322.689,59	1.561.568,60	15.864,36	131.953.060,58	135.853.183,13	208.839,65	754.052,40	962.891,05	136.816.074,18	3.392.628,58	140.208.702,76	4.104.970,67	136.103.732,09				
Transferencias internas																		
PRESUPUESTO CONSOLIDADO		2.322.689,59	1.548.909,23	15.864,36	128.615.414,83	132.502.878,01	208.839,65		208.839,65	132.711.716,66	3.392.015,43	136.103.732,09		136.103.732,09				

## SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS 2006-2015

(En miles de euros)

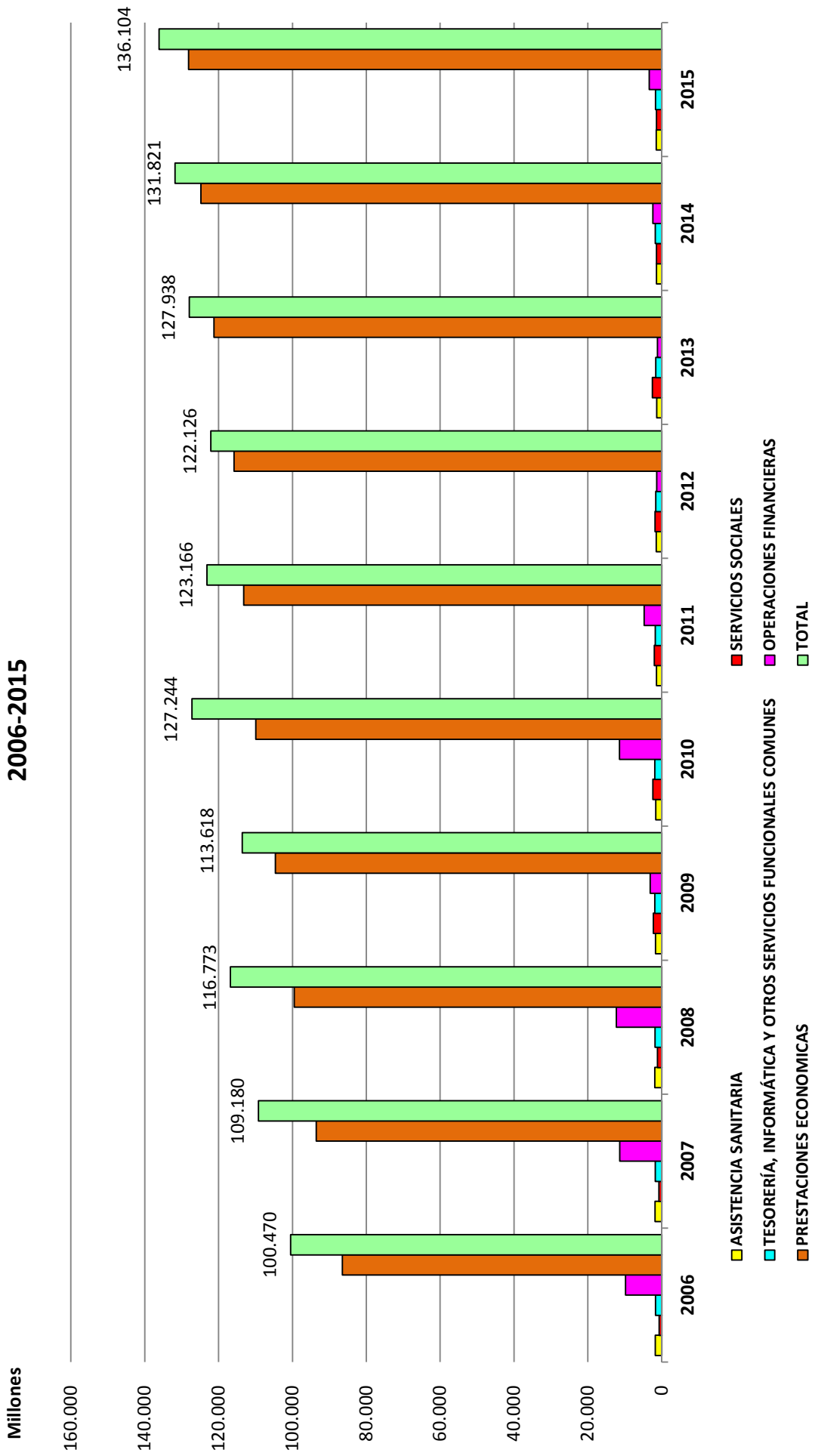
AÑOS	PRESTACIONES ECONÓMICAS		ASISTENCIA SANITARIA		SERVICIOS SOCIALES		TESORERÍA, INFORMÁTICA Y OTROS SERVICIOS FUNCIONALES COMUNES		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS		OPERACIONES FINANCIERAS		TOTAL
	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	Importe	%	
2006	86.508.726,28	86,10	1.759.631,56	1,75	702.574,13	0,70	1.709.603,43	1,70	90.680.535,40	90,26	9.789.189,41	9,74	100.469.724,81
2007	93.533.388,96	85,67	1.798.353,47	1,65	744.025,89	0,68	1.756.002,00	1,61	97.831.770,32	89,61	11.348.569,68	10,39	109.180.340,00
2008	99.542.137,05	85,24	1.890.563,39	1,62	1.165.618,70	1,00	1.849.011,33	1,58	104.447.330,47	89,44	12.325.470,34	10,56	116.772.800,81
2009	104.615.866,27	92,08	1.715.782,49	1,51	2.280.030,65	2,01	1.873.252,39	1,65	110.484.931,80	97,24	3.133.315,88	2,76	113.618.247,68
2010	109.956.894,60	86,41	1.599.312,69	1,26	2.401.513,65	1,89	1.857.416,03	1,46	115.815.136,97	91,02	11.428.636,06	8,98	127.243.773,03
2011	113.205.482,84	91,91	1.454.920,02	1,18	2.037.808,01	1,65	1.734.469,42	1,41	118.432.680,29	96,16	4.732.901,11	3,84	123.165.581,40
2012	115.828.515,02	94,84	1.502.356,82	1,23	1.790.198,11	1,47	1.637.626,53	1,34	120.758.696,48	98,88	1.366.956,53	1,12	122.125.653,01
2013	121.264.376,76	94,78	1.383.918,89	1,08	2.541.391,00	1,99	1.602.516,84	1,25	126.792.203,49	99,10	1.146.161,87	0,90	127.938.365,36
2014	124.818.867,30	94,69	1.446.919,67	1,10	1.425.006,71	1,08	1.745.249,63	1,32	129.436.043,31	98,19	2.384.492,23	1,81	131.820.535,54
2015	128.119.771,48	94,13	1.465.511,74	1,08	1.420.958,63	1,04	1.705.474,81	1,25	132.711.716,66	97,51	3.392.015,43	2,49	136.103.732,09

Fuente: Cuentas de la Seguridad Social 2006-2013 (homologada a la estructura de 2015), presupuesto 2014 y presupuesto 2015



Gráfico 5

## EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS 2006-2015





### **2.1.2. ANÁLISIS POR ÁREAS**

A continuación se analizan separadamente los gastos previstos para cada una de las cuatro áreas que responden a las competencias que con carácter genérico tiene atribuidas legalmente la Seguridad Social.

1. Prestaciones económicas
2. Asistencia sanitaria
3. Servicios sociales
4. Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes

El contenido del análisis para cada una de ellas se estructura en los cuatros apartados que se señalan seguidamente, excepto en el área 1 a la que se le añade un quinto apartado con el título de “información complementaria”.

1. Descripción y objetivos principales
2. Medios financieros y humanos
3. Grupos de programas que configuran el área
4. Entidades que participan en el área

## **ÁREA 1.- PRESTACIONES ECONÓMICAS**

### **1.- DESCRIPCIÓN Y OBJETIVOS PRINCIPALES**

Esta Área abarca el conjunto de las prestaciones que comportan transferencias monetarias directas en favor de los beneficiarios del Sistema de Seguridad Social - *fundamentalmente de garantía de rentas*- cualquiera que sea su naturaleza, contributiva o no contributiva, clase, régimen de adscripción y la contingencia que las motive, además de los gastos directos e indirectos que ocasiona la gestión de dichas prestaciones, que consiste esencialmente en el reconocimiento, control de la permanencia del derecho y actualización anual de sus cuantías.

Las líneas que orientan las acciones a desarrollar por la Seguridad Social, basadas en principios de optimización de los recursos disponibles, racionalización y austeridad en su asignación, se dirigen a la mejora de la protección y al perfeccionamiento de la gestión.

El presupuesto para 2014 incluyó por primera vez el programa presupuestario 1204 “Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones”, al que se imputan tanto los gastos del complemento a mínimos de las pensiones como los propios de gestión y control, créditos que en anteriores presupuestos se ubicaban en el programa 1101 “Pensiones contributivas”.

Como objetivos propios de los ámbitos de protección y gestión del Sistema que incorpora dicho presupuesto, cabe señalar:

#### **Objetivos de protección**

- El objetivo finalista es el de consolidación del actual Sistema de la Seguridad Social y el desarrollo de las recomendaciones del Pacto de Toledo. Para el ejercicio 2015 se pretende seguir en esa línea de acción pero bajo el esquema de la aplicación de una serie de medidas de control que incidirán más notablemente en el correcto uso de los derechos por los ciudadanos.

- El gasto en pensiones contributivas, incluidos los complementos a mínimos de pensiones, asciende a 115.669.230 miles de euros, el 84,99 % del presupuesto total, con un crecimiento de 3.566.620 miles de euros, el 3,18 % más que en el presupuesto inicial de 2014.
- Por lo que respecta a las pensiones no contributivas, se ha estimado un gasto de 2.242.595 miles de euros, crédito superior al del ejercicio anterior en 76.459 miles de euros, el 3,53 %.
- La incapacidad temporal incorpora un programa de ahorro como consecuencia de los acuerdos de financiación de la sanidad contenidos en el nuevo modelo de financiación de las Comunidades Autónomas y la aplicación de los correspondientes convenios del Instituto Nacional de la Seguridad Social con las mismas a dicho fin, en los que se establecen las actividades de seguimiento, evaluación y control de la incapacidad temporal y un objetivo de ahorro expresado en términos de reducción del coste económico de la prestación por afiliado/mes, también se contemplan otras actuaciones de seguimiento y control de la prestación, que incluyen convenios adicionales con determinadas Comunidades Autónomas, extremos estos que han sido considerados en la estimación del gasto de la prestación para el año 2015. Esta prestación contará en el año 2015 con una dotación de 4.942.715 miles de euros, con un incremento de 64.345 miles de euros respecto al presupuesto del ejercicio actual, siguiendo la línea marcada por la evolución en el mercado laboral y la contención del gasto observada.
- Las prestaciones por maternidad, paternidad, riesgo durante el embarazo y la lactancia natural, y el nuevo subsidio por cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave reciben una asignación de 2.098.243 miles de euros, con una minoración de 79.667 miles de euros. Esta minoración viene motivada por el efecto de la disminución progresiva de mujeres en edad fértil, que sólo en parte será compensada por la mayor tasa de natalidad de las trabajadoras emigrantes. El desglose de esta prestación es el siguiente: subsidio por maternidad (1.578.260 miles de euros), subsidio por riesgo durante el embarazo (290.043 miles de euros), subsidio por paternidad (197.170 miles de euros), subsidio por riesgo durante la

lactancia natural (5.320 miles de euros) y subsidio por cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave (27.450 miles de euros).

- Para prestaciones familiares se destinan 1.372.585 miles de euros. Este crédito supone una minoración de 310.174 miles de euros respecto a 2014, toda vez que en la dotación aprobada para 2014 se recogían entre sus créditos, 326.793 miles en concepto de obligaciones de ejercicios anteriores.
- Las restantes prestaciones económicas ascienden a 464.729 miles de euros, cuya mayor parte corresponde a indemnizaciones y entregas únicas reglamentarias (181.005 miles de euros), ayudas equivalentes a la jubilación anticipada (144.413 miles de euros), y recargos por falta de medidas de seguridad e higiene en el trabajo (75.431 miles de euros).
- Otras transferencias corrientes significativas son las relacionadas con la gestión de las pensiones no contributivas, País Vasco y Navarra fundamentalmente, por importe de 160.271 miles de euros, las que se han previsto realizar también a los Servicios Públicos de Salud de las Comunidades Autónomas en aplicación de los convenios a que se hizo mención al comentar el programa de ahorro de incapacidad temporal, por importe de 327.816 miles de euros, y las destinadas a los Servicios Públicos de Salud de las Comunidades Autónomas para la atención de la asistencia sanitaria de contingencias profesionales por las Entidades Gestoras, por un importe de 7.900 miles de euros.

### **Objetivos de gestión**

- Los coeficientes de cobertura en la resolución de solicitudes de prestaciones garantizan que todos los expedientes iniciados se resuelven en plazo adecuado, disminuyendo además la bolsa de expedientes pendientes o en gestión al final del periodo.
- Mantenimiento, como mínimo, de los actuales tiempos de tramitación, con los que en las solicitudes de pensión de jubilación y muerte y supervivencia se garantiza al ciudadano la no interrupción de rentas en su cambio de situación de activo a

pasivo, y respecto de las de muerte y supervivencia un periodo de trámite mínimo en las resoluciones de pensiones de viudedad y de orfandad.

- La resolución de la totalidad de las reclamaciones previas, sean o no favorables para el ciudadano, permite ofrecer a éste la garantía de esa resolución, con independencia de que ello sea un imperativo legal para la Administración.
- La emisión de dictámenes de incapacidad permanente con la máxima celeridad, en las Direcciones Provinciales en las que se han constituido los Equipos de Valoración de Incapacidades, incidirá en la agilización de la resolución de este tipo de expedientes.
- Seguimiento de los resultados de los acuerdos suscritos entre el INSS y Servicios Públicos de Salud, en materia de control y ahorro del gasto de incapacidad temporal.
- Asimismo, la posibilidad de emitir altas a efectos de prestaciones por los facultativos del INSS en los supuestos de recuperación de la capacidad laboral, siempre y cuando no se manifieste expresamente la disconformidad por el Servicio Público de Salud, así como la posibilidad de proceder a la extinción de la prestación por la incomparecencia injustificada a cualquiera de las convocatorias a los reconocimientos establecidos por el INSS o por Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales, permitirá un más efectivo control de las prestaciones de incapacidad temporal.
- La realización de controles y revisiones acerca del mantenimiento del derecho a las prestaciones en vigor, que ofrece seguridad jurídica a los ciudadanos de que sus cotizaciones, con las que se financian las prestaciones, se destinan a quienes cumplen realmente con los requisitos para percibir las.
- La atención personalizada, que se manifiesta como una de las opciones más satisfactorias para el usuario y la más eficaz para la gestión administrativa.
- Otros objetivos de carácter interno, con repercusión indirecta y positiva en el ciudadano, son: las actuaciones inspectoras, la actividad normativa, el

mantenimiento de un bajo nivel de absentismo, la formación continuada y especializada de los empleados, la consecución de un mínimo porcentaje del coste de gestión, la mejora en la opinión de los ciudadanos respecto a los servicios de la Entidad, así como la adecuación y mejora de las dependencias e instalaciones.

- Las medidas de simplificación y agilización, como la reducción del número de documentos a aportar por el ciudadano en los procedimientos administrativos, la informatización de los procesos de gestión, la depuración de las bases de datos sobre empresas y trabajadores y la emisión de nóminas diarias para los primeros pagos de las pensiones, ofrecen un balance significativo en la reducción del tiempo de trámite.
- Se continuará potenciando la capacidad docente mediante la territorialización de la oferta, distribuyendo las actividades de formación en los centros de gestión, servicios sociales y en zonas básicas de formación.



## 2.- MEDIOS FINANCIEROS Y HUMANOS ASIGNADOS.

Se asignan a esta Área los medios financieros y humanos cuyo detalle y comparación con los del ejercicio anterior se ponen de manifiesto en el cuadro que sigue:

(En miles de euros)

MEDIOS FINANCIEROS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
Gastos de personal	605.528,79	0,5	610.741,05	0,5	5.212,26	0,9
Otros gastos de funcionamiento	181.788,17	0,1	183.944,73	0,1	2.156,56	1,2
<b>Total coste de los servicios</b>	<b>787.316,96</b>	<b>0,6</b>	<b>794.685,78</b>	<b>0,6</b>	<b>7.368,82</b>	<b>0,9</b>
Transferencias	123.997.706,36	99,3	127.294.157,67	99,4	3.296.451,31	2,7
Inversiones	33.843,98	0,0	30.928,03	0,0	-2.915,95	-8,6
<b>Total operaciones no financieras</b>	<b>124.818.867,30</b>	<b>100,0</b>	<b>128.119.771,48</b>	<b>100,0</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,6</b>
<b>Total operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,0</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>124.821.867,30</b>	<b>100,0</b>	<b>128.122.771,48</b>	<b>100,0</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,6</b>

MEDIOS HUMANOS	2014	2015	Diferencia	
			Absoluta	%
Número de personas	16.728	16.517	-211	-1,3

De las cifras que anteceden se desprende que la dotación asignada a la Área para el año 2015 se distribuye como sigue:

- Un 99,4% a transferencias corrientes, aplicables al pago de prestaciones, principalmente.
- Un 0,6% para hacer frente al coste de gestión.

Los **gastos de personal** ascienden a 610.741 miles de euros, otros gastos de funcionamiento se elevan a 183.945 miles de euros, inversiones reales tiene una dotación de 30.928 miles de euros y finalmente los activos financieros se ha considerado un crédito de 3.000 miles de euros, para atender principalmente gastos derivados de anticipos al personal.

### 3.- GRUPOS DE PROGRAMAS QUE CONFIGURAN EL ÁREA

La cuantificación y priorización de las actuaciones mencionadas en el apartado primero se ha traducido en la siguiente evaluación y distribución de los créditos por grupos de programas.

(En miles de euros)

GRUPOS DE PROGRAMAS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
11. Gestión de prestaciones económicas contributivas	112.762.258,17	90,3	116.366.061,45	90,8	3.603.803,28	3,2
12. Gestión de prestaciones económicas no contributivas .....	11.671.961,09	9,4	11.373.707,52	8,9	-298.253,57	-2,6
13. Administración y servicios generales de prestaciones económicas .....	387.648,04	0,3	383.002,51	0,3	-4.645,53	-1,2
<b>TOTAL</b>	<b>124.821.867,30</b>	<b>100,0</b>	<b>128.122.771,48</b>	<b>100,0</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,6</b>

De los tres grupos que integran esta Área el de mayor peso específico en cuanto al volumen de créditos es el de gestión de prestaciones económicas contributivas, que representa el 90,8% sobre el Área; el de gestión de prestaciones económicas no contributivas representa el 8,9%, dónde en el presupuesto para 2015 ubica los créditos para la gestión y seguimiento de los complementos a mínimos de pensiones, mientras que el de administración y servicios generales de prestaciones económicas supone únicamente el 0,3%.

#### 4.- ENTIDADES QUE PARTICIPAN EN EL ÁREA

El cuadro que sigue refleja el grado de participación de las Entidades que gestionan el Área respecto del total de créditos asignados a la misma y su evolución interanual

(En miles de euros)

ENTIDADES	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
INSS.....	116.833.983,42	93,6	119.992.878,52	93,6	3.158.895,10	2,7
IMSERSO.....	2.322.718,99	1,9	2.403.616,70	1,9	80.897,71	3,5
I.S.M.....	1.746.851,40	1,4	1.757.916,10	1,4	11.064,70	0,6
TESORERÍA.....	1.200,52	0,0	804,51	0,0	-396,01	-33,0
MUTUAS .....	3.917.112,97	3,1	3.967.555,65	3,1	50.442,68	1,3
<b>TOTAL GASTOS.....</b>	<b>124.821.867,30</b>	<b>100,0</b>	<b>128.122.771,48</b>	<b>100,0</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,6</b>

La gestión de esta Área corresponde al Instituto Nacional de la Seguridad Social para el conjunto de los Regímenes, si bien las prestaciones atribuibles al colectivo integrado en el Régimen del Mar se dispensan por el Instituto Social de la Marina, excepto las prestaciones familiares que corresponden exclusivamente al Instituto Nacional de la Seguridad Social en virtud de lo dispuesto en el Real Decreto 1335/2005, de 11 de noviembre, por el que se regulan las prestaciones familiares de la Seguridad Social, las Mutuas colaboran en la gestión de las prestaciones correspondientes a accidentes de trabajo y enfermedades profesionales para los trabajadores de las empresas con ellas asociadas, y las de incapacidad temporal por contingencias comunes de estos trabajadores y de los autónomos; el IMSERSO gestiona las pensiones no contributivas, y finalmente la Tesorería General de la Seguridad Social, que tiene atribuida la gestión reaseguradora de accidentes de trabajo, así como la determinación

y liquidación de los capitales coste de pensiones de accidentes de trabajo, y la de otras prestaciones económicas de menor cuantía.

El nivel de la participación de las citadas Entidades en la gestión de la Área queda evidenciado en el cuadro anterior, siendo el Instituto Nacional de la Seguridad Social la Entidad que gestiona el mayor volumen de créditos con un 93,6% del total, mientras que el IMSERSO lo hace con el 1,9%, el ISM participa con el 1,4% y las Mutuas con el 3,1%.

## **5.- INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA**

Con el fin de ampliar el análisis efectuado en los apartados anteriores se incorpora en las páginas siguientes información sobre los aspectos que se reseñan a continuación:

- El desglose del gasto total no financiero de 128.120 millones de euros previsto para el año 2015 en el Área por las rúbricas más significativas que lo componen (cuadro 10) y gráfico ilustrativo.
- La distribución, por clases y regímenes, del crédito de 126.790 millones de euros dotado para amparar las diferentes prestaciones económicas que se otorgan directamente al beneficiario cuando se produce el hecho causante de las mismas (cuadro 11) y el detalle de pensiones contributivas, incluido el complemento a mínimos de pensiones, por importe de 115.669 millones de euros.
- La evolución de las asignaciones para prestaciones económicas durante el periodo 2006-2015 y distribución porcentual (cuadro 12).
- La distribución, por clases y modalidad, de los 117.912 millones de euros destinados a pensiones (cuadro 13) y representación gráfica de su distribución porcentual.
- Evolución del gasto en pensiones durante el periodo 2006-2015 (cuadro 14) y gráfico ilustrativo de la misma.

- Evolución (2006-2015) del número de pensiones contributivas por clases y crecimiento interanual (cuadro 16).

## SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

### DESGLOSE DEL GASTO NO FINANCIERO DEL ÁREA 1.- PRESTACIONES ECONÓMICAS PARA 2015

(En miles de euros)

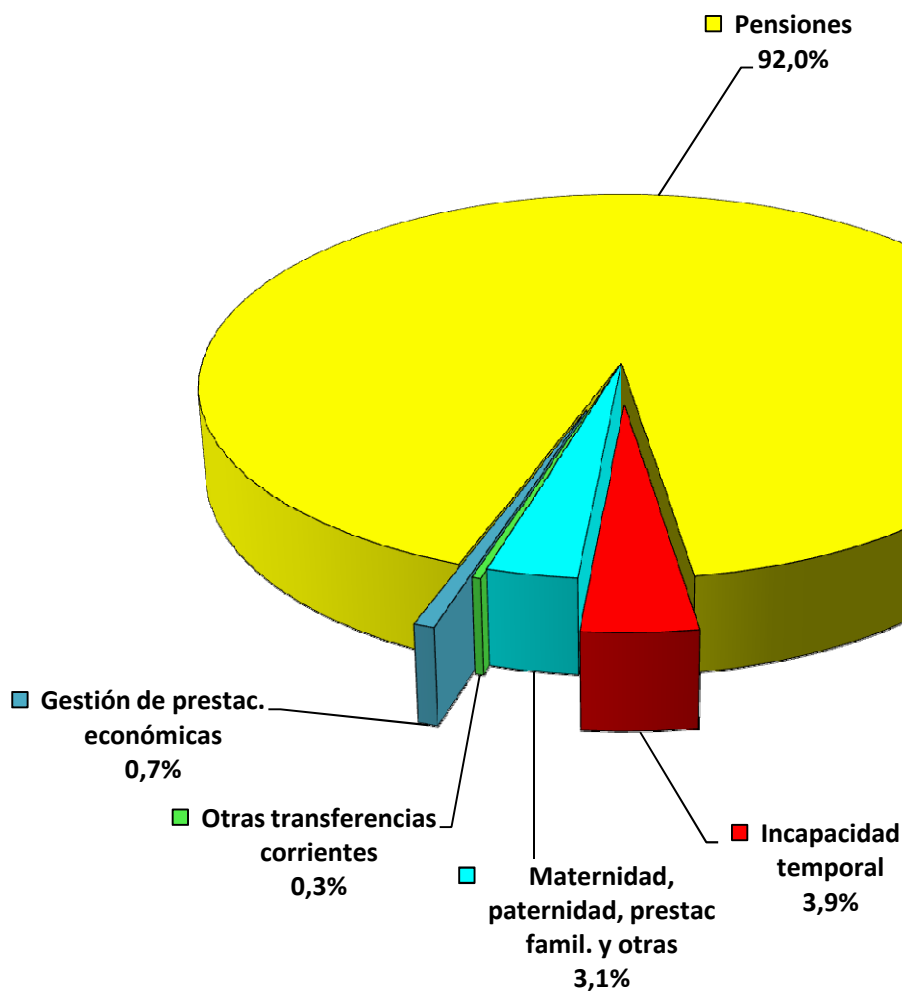
RÚBRICAS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
<b>PENSIONES</b>	<b>114.268.746,17</b>	<b>91,55</b>	<b>117.911.824,69</b>	<b>92,03</b>	<b>3.643.078,52</b>	<b>3,19</b>
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	112.102.610,00	89,81	115.669.230,00	90,28	3.566.620,00	3,18
No contributivas <sup>1</sup>	2.166.136,17	1,74	2.242.594,69	1,75	76.458,52	3,53
<b>INCAPACIDAD TEMPORAL</b>	<b>4.878.370,00</b>	<b>3,91</b>	<b>4.942.715,03</b>	<b>3,86</b>	<b>64.345,03</b>	<b>1,32</b>
<b>MATERNIDAD, PATERNIDAD, RIESGO DURANTE EL EMBARAZO Y LA LACTANCIA NATURAL, Y SUBSIDIO POR CUIDADO DE MENORES AFECTADOS POR CANCER U OTRA ENFERMEDAD GRAVE</b>	<b>2.177.910,00</b>	<b>1,74</b>	<b>2.098.243,04</b>	<b>1,64</b>	<b>-79.666,96</b>	<b>-3,66</b>
<b>PRESTACIONES FAMILIARES</b>	<b>1.682.759,07</b>	<b>1,35</b>	<b>1.372.584,96</b>	<b>1,07</b>	<b>-310.174,11</b>	<b>-18,43</b>
<b>OTRAS PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>485.964,82</b>	<b>0,39</b>	<b>464.729,00</b>	<b>0,36</b>	<b>-21.235,82</b>	<b>-4,37</b>
<b>TOTAL PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>123.493.750,06</b>	<b>98,94</b>	<b>126.790.096,72</b>	<b>98,96</b>	<b>3.296.346,66</b>	<b>2,67</b>
<b>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>503.956,30</b>	<b>0,40</b>	<b>504.060,95</b>	<b>0,39</b>	<b>104,65</b>	<b>0,02</b>
<b>GASTOS DE GESTIÓN DE PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>787.316,96</b>	<b>0,63</b>	<b>794.685,78</b>	<b>0,62</b>	<b>7.368,82</b>	<b>0,94</b>
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>33.843,98</b>	<b>0,03</b>	<b>30.928,03</b>	<b>0,02</b>	<b>-2.915,95</b>	<b>-8,62</b>
<b>TOTAL GASTOS DEL ÁREA DE PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>124.818.867,30</b>	<b>100,00</b>	<b>128.119.771,48</b>	<b>100,00</b>	<b>3.300.904,18</b>	<b>2,64</b>

<sup>1</sup>) No incluye 160 millones de euros correspondientes a las PNCs del País Vasco (127 millones) y Navarra (33 millones) que figuran como transferencia al Estado dentro del Área de Prestaciones Económicas. Considerando el citado importe, el montante total de las pensiones no contributivas asciende a 2.403 millones de euros.





**DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL GASTO NO FINANCIERO  
ÁREA 1- PRESTACIONES ECONÓMICAS  
AÑO 2015**





G-3.- RESUMEN GENERAL DE PRESTACIONES ECONÓMICAS (\*)

CUADRO:11

AGREGADO DEL SISTEMA					EJERCICIO 2015
CLASE DE PRESTACIÓN	REGÍMENES				EMPLEADOS DEL HOGAR (**)
	GENERAL	AUTONOMOS	DEL MAR	MINERIA DEL CARBON	
<b>TOTAL PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>96.236.562,48</b>	<b>19.286.945,00</b>	<b>1.754.585,81</b>	<b>1.392.632,33</b>	<b>4,00</b>
PENSIONES	90.971.534,00	18.321.458,00	1.713.550,00	1.386.439,00	
INCAPACIDAD PERMANENTE/INVALIDEZ	9.201.562,97	1.246.516,00	103.400,00	66.585,00	
JUBILACION	64.514.570,03	13.109.965,00	1.167.291,54	1.043.771,00	
VIUDEDAD	15.758.808,00	3.572.805,00	398.800,00	253.592,00	
ORFANDAD	1.300.358,00	329.402,00	34.625,00	17.231,00	
EN FAVOR DE FAMILIARES	196.235,00	62.770,00	9.433,46	5.260,00	
INCAPACIDAD TEMPORAL	3.380.523,26	840.445,50	37.885,91	5.804,33	1,00
SUBSIDIO POR ENFERMEDAD O ACCIDENTE	3.262.084,26	840.445,50	37.885,81	5.804,33	1,00
COMPENSACION POR COLABORACION DE EMPRESAS: OPERACION EN FORMALIZACION	118.439,00		0,10		
RECARGOS POR FALTA DE MEDIDAS DE SEGURIDAD E HIGIENE EN EL TRABAJO			40,00		
SOBRE LAS PENSIONES OTORGADAS AL TRABAJADOR O A SUS BENEFICIARIOS					
SOBRE LAS PRESTACIONES DE INCAPACIDAD TEMPORAL			40,00		
SOBRE LAS INDEMNIZACIONES A TANTO ALZADO Y OTRAS PRESTACIONES					
PRESTACIONES POR MATERNIDAD, PATERNIDAD, RIESGOS DURANTE EL EMBARAZO Y LA LACTANCIA NATURAL Y SUBSIDIO POR CUIDADO DE MENORES AFECTADOS POR CANCER U OTRA ENFERMEDAD GRAVE	1.661.097,00	112.132,00	2.490,00	328,00	3,00
SUBSIDIO POR MATERNIDAD	1.481.088,00	95.048,00	1.390,00	183,00	1,00
SUBSIDIO POR RIESGO DURANTE EL EMBARAZO		951,00			1,00
SUBSIDIO POR PATERNIDAD	180.009,00	15.915,00	1.100,00	145,00	1,00
SUBSIDIO POR RIESGO DURANTE LA LACTANCIA NATURAL		218,00			
SUBSIDIO POR CUIDADO DE MENORES AFECTADOS POR CANCER U OTRA ENFERMEDAD GRAVE					
PRESTACIONES FAMILIARES, INCLUSO PARA ATENDER OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES					
ASIGNACION POR HIJO O MENOR ACOGIDO A CARGO					
ASIGNACION POR HIJO O MENOR ACOGIDO A CARGO CON DISCAPACIDAD					
PRESTACION A TANTO ALZADO POR NACIMIENTO O ADOPCION DE HIJO (ARTº 185 LGSS)					
PRESTACION POR PARTO O ADOPCION MULTIPLE					
PRESTACIONES Y ENTREGAS UNICAS REGLAMENTARIAS	78.686,00	1.754,00	322,90	59,00	
AUXILIO POR DEFUNCION	5.342,00	1.483,00	122,90	54,00	
INDEMNIZACION A TANTO ALZADO	17.488,00	209,00	200,00	1,00	
INDEMNIZACIONES POR BAREMO					
PRESTACIONES DEL SEGURO ESCOLAR	16.685,00				
PRESTACIONES COMPLEMENTARIAS A CARGO DEL FONDO ESPECIAL DE LA DISPOSICION TRANSITORIA SEXTA DE LA LEY 21/1986	38.707,00				
OTRAS PRESTACIONES Y ENTREGAS UNICAS REGLAMENTARIAS	464,00	62,00		4,00	
PRESTACIONES SOCIALES	144.135,00		279,00		
AYUDAS EQUIVALENTES A LA JUBILACION ANTICIPADA	144.134,00		279,00		
PRESTACIONES SINDROME TOXICO					
OTRAS AYUDAS DE CARACTER SOCIAL	1,00				
OTRAS PRESTACIONES E INDEMNIZACIONES	581,22	11.150,50	13,00	2,00	
ENTREGAS POR DESPLAZAMIENTO	567,55	88,50	11,00	2,00	
PROTESIS	12,67	1,00	1,00		
VEHICULOS PARA INVALIDOS	1,00	1,00	1,00		
PRESTACIONES POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS		7.910,00			
CUOTAS DE LOS BENEFICIARIOS DE LA PRESTACION POR CESE DE ACTIVIDAD		3.150,00			
OTRAS PRESTACIONES E INDEMNIZACIONES					
FARMACIA	6,00	5,00	5,00		
RECETAS MEDICAS	6,00	5,00	5,00		
PRODUCTOS FARMACEUTICOS DE SUMINISTRO DIRECTO					

(\*) INCLUYE LAS PRESTACIONES ECONÓMICAS QUE SE RECOGEN EN EL ARTÍCULO 48.- TRANSFERENCIAS A FAMILIAS, DEL ÁREA 1.

(\*\*) Créditos necesarios para atender las prestaciones de ejercicios anteriores con devengo en 2015 (Ley 27/2011)

(Importes en miles de euros)

(\*\*\*) A efectos de este informe, este régimen incluye obligaciones de ejercicios anteriores de Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales en subsidio por enfermedad o accidente, subsidio por riesgo durante el embarazo, indemnización a tanto alzado y otras ayudas de carácter social.

## G-3.- RESUMEN GENERAL DE PRESTACIONES ECONÓMICAS (\*)

CUADRO:11

AGREGADO DEL SISTEMA					EJERCICIO 2015
REGÍMENES	ACCIDEN.TRAB. Y ENF.PROFES. (***)	NO CONTRIBUTIVO (EXCLUIDO COMPLEMENTO A MÍNIMOS)			TOTAL GENERAL
CLASE DE PRESTACIÓN					
<b>TOTAL PRESTACIONES ECONÓMICAS</b>	<b>4.482.707,45</b>	<b>3.636.659,65</b>			<b>126.790.096,72</b>
PENSIONES	3.276.249,00	2.242.594,69			117.911.824,69
INCAPACIDAD PERMANENTE/INVALIDEZ	1.410.022,00	1.033.387,63			13.061.473,60
JUBILACION	980.764,00	1.209.207,06			82.025.568,63
VIUDEDAD	792.689,00				20.776.694,00
ORFANDAD	81.067,00				1.762.683,00
EN FAVOR DE FAMILIARES	11.707,00				285.405,46
INCAPACIDAD TEMPORAL	678.055,03				4.942.715,03
SUBSIDIO POR ENFERMEDAD O ACCIDENTE	678.055,03				4.824.275,93
COMPENSACION POR COLABORACION DE EMPRESAS: OPERACION EN FORMALIZACION					118.439,10
RECARGOS POR FALTA DE MEDIDAS DE SEGURIDAD E HIGIENE EN EL TRABAJO	75.391,00				75.431,00
SOBRE LAS PENSIONES OTORGADAS AL TRABAJADOR O A SUS BENEFICIARIOS	65.330,00				65.330,00
SOBRE LAS PRESTACIONES DE INCAPACIDAD TEMPORAL	6.700,00				6.740,00
SOBRE LAS INDEMNIZACIONES A TANTO ALZADO Y OTRAS PRESTACIONES	3.361,00				3.361,00
PRESTACIONES POR MATERNIDAD, PATERNIDAD, RIESGOS DURANTE EL EMBARAZO Y LA LACTANCIA NATURAL Y SUBSIDIO POR CUIDADO DE MENORES AFECTADOS POR CANCER U OTRA ENFERMEDAD GRAVE	321.643,04	550,00			2.098.243,04
SUBSIDIO POR MATERNIDAD		550,00			1.578.260,00
SUBSIDIO POR RIESGO DURANTE EL EMBARAZO	289.091,04				290.043,04
SUBSIDIO POR PATERNIDAD					197.170,00
SUBSIDIO POR RIESGO DURANTE LA LACTANCIA NATURAL	5.102,00				5.320,00
SUBSIDIO POR CUIDADO DE MENORES AFECTADOS POR CANCER U OTRA ENFERMEDAD GRAVE	27.450,00				27.450,00
PRESTACIONES FAMILIARES, INCLUSO PARA ATENDER OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.372.584,96			1.372.584,96
ASIGNACION POR HIJO O MENOR ACOGIDO A CARGO		330.555,00			330.555,00
ASIGNACION POR HIJO O MENOR ACOGIDO A CARGO CON DISCAPACIDAD		994.238,96			994.238,96
PRESTACION A TANTO ALZADO POR NACIMIENTO O ADOPCION DE HIJO (ARTº 185 LGSS)		25.323,00			25.323,00
PRESTACION POR PARTO O ADOPCION MULTIPLE		22.468,00			22.468,00
PRESTACIONES Y ENTREGAS UNICAS REGLAMENTARIAS	100.182,82				181.004,72
AUXILIO POR DEFUNCION	123,16				7.125,06
INDEMNIZACION A TANTO ALZADO	73.998,26				91.896,26
INDEMNIZACIONES POR BAREMO	21.263,96				21.263,96
PRESTACIONES DEL SEGURO ESCOLAR					16.685,00
PRESTACIONES COMPLEMENTARIAS A CARGO DEL FONDO ESPECIAL DE LA DISPOSICION TRANSITORIA SEXTA DE LA LEY 21/1986					38.707,00
OTRAS PRESTACIONES Y ENTREGAS UNICAS REGLAMENTARIAS	4.797,44				5.327,44
PRESTACIONES SOCIALES	30.373,89	20.930,00			195.717,89
AYUDAS EQUIVALENTES A LA JUBILACION ANTICIPADA					144.413,00
PRESTACIONES SINDROME TOXICO		20.930,00			20.930,00
OTRAS AYUDAS DE CARACTER SOCIAL	30.373,89				30.374,89
OTRAS PRESTACIONES E INDEMNIZACIONES	800,67				12.547,39
ENTREGAS POR DESPLAZAMIENTO	630,54				1.299,59
PROTESIS	131,73				146,40
VEHICULOS PARA INVALIDOS	1,33				4,33
PRESTACIONES POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS					7.910,00
CUOTAS DE LOS BENEFICIARIOS DE LA PRESTACION POR CESE DE ACTIVIDAD					3.150,00
OTRAS PRESTACIONES E INDEMNIZACIONES	37,07				37,07
FARMACIA	12,00				28,00
RECETAS MEDICAS	1,00				17,00
PRODUCTOS FARMACEUTICOS DE SUMINISTRO DIRECTO	11,00				11,00

(\*) INCLUYE LAS PRESTACIONES ECONÓMICAS QUE SE RECOGEN EN EL ARTÍCULO 48.- TRANSFERENCIAS A FAMILIAS, DEL ÁREA 1.

(\*\*) Créditos necesarios para atender las prestaciones de ejercicios anteriores con devengo en 2015 (Ley 27/2011)

(Importes en miles de euros)

(\*\*\*) A efectos de este informe, este régimen incluye obligaciones de ejercicios anteriores de Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales en subsidio por enfermedad o accidente, subsidio por riesgo durante el embarazo, indemnización a tanto alzado y otras ayudas de carácter social.

AGREGADO DEL SISTEMA						EJERCICIO 2015
CLASES	INCAPACIDAD PERMANENTE / INVALIDEZ	JUBILACIÓN	VIUDEDAD	ORFANDAD	EN FAVOR DE FAMILIARES	TOTAL GENERAL
REGÍMENES						
<b>GENERAL</b>	<b>9.201.562,97</b>	<b>64.514.570,03</b>	<b>15.758.808,00</b>	<b>1.300.358,00</b>	<b>196.235,00</b>	<b>90.971.534,00</b>
PENSIÓN CONTRIBUTIVA	8.974.621,00	61.825.969,03	14.003.160,00	1.124.940,00	176.638,00	86.105.328,03
GESTION Y CONTROL DE LOS COMPLEMENTOS A MINIMOS DE PENSIONES	226.941,97	2.688.601,00	1.755.648,00	175.418,00	19.597,00	4.866.205,97
<b>AUTONOMOS</b>	<b>1.246.516,00</b>	<b>13.109.965,00</b>	<b>3.572.805,00</b>	<b>329.402,00</b>	<b>62.770,00</b>	<b>18.321.458,00</b>
PENSIÓN CONTRIBUTIVA	1.178.897,00	11.630.523,00	2.761.023,00	246.787,00	49.289,00	15.866.519,00
GESTION Y CONTROL DE LOS COMPLEMENTOS A MINIMOS DE PENSIONES	67.619,00	1.479.442,00	811.782,00	82.615,00	13.481,00	2.454.939,00
<b>DEL MAR</b>	<b>103.400,00</b>	<b>1.167.291,54</b>	<b>398.800,00</b>	<b>34.625,00</b>	<b>9.433,46</b>	<b>1.713.550,00</b>
PENSIÓN CONTRIBUTIVA	101.200,00	1.129.341,54	340.500,00	29.300,00	8.500,00	1.608.841,54
GESTION Y CONTROL DE LOS COMPLEMENTOS A MINIMOS DE PENSIONES	2.200,00	37.950,00	58.300,00	5.325,00	933,46	104.708,46
<b>MINERIA DEL CARBON</b>	<b>66.585,00</b>	<b>1.043.771,00</b>	<b>253.592,00</b>	<b>17.231,00</b>	<b>5.260,00</b>	<b>1.386.439,00</b>
PENSIÓN CONTRIBUTIVA	66.522,00	1.041.500,00	243.120,00	16.026,00	5.142,00	1.372.310,00
GESTION Y CONTROL DE LOS COMPLEMENTOS A MINIMOS DE PENSIONES	63,00	2.271,00	10.472,00	1.205,00	118,00	14.129,00
<b>ACCIDEN.TRAB. Y ENF.PROFES.</b>	<b>1.410.022,00</b>	<b>980.764,00</b>	<b>792.689,00</b>	<b>81.067,00</b>	<b>11.707,00</b>	<b>3.276.249,00</b>
PENSIÓN CONTRIBUTIVA	1.405.652,00	951.492,00	719.924,00	75.917,00	11.511,00	3.164.496,00
GESTION Y CONTROL DE LOS COMPLEMENTOS A MINIMOS DE PENSIONES	4.370,00	29.272,00	72.765,00	5.150,00	196,00	111.753,00
<b>TOTAL POR CLASE DE PENSIÓN</b>	<b>12.028.085,97</b>	<b>80.816.361,57</b>	<b>20.776.694,00</b>	<b>1.762.683,00</b>	<b>285.405,46</b>	<b>115.669.230,00</b>
<b>PENSIÓN CONTRIBUTIVA</b>	<b>11.726.892,00</b>	<b>76.578.825,57</b>	<b>18.067.727,00</b>	<b>1.492.970,00</b>	<b>251.080,00</b>	<b>108.117.494,57</b>
<b>COMPLEMENTO A MÍNIMOS</b>	<b>301.193,97</b>	<b>4.237.536,00</b>	<b>2.708.967,00</b>	<b>269.713,00</b>	<b>34.325,46</b>	<b>7.551.735,43</b>

(Importes en miles de euros)

**SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**EVOLUCIÓN DEL GASTO DE LAS PRESTACIONES ECONÓMICAS 2006-2015**

(En miles de euros)

AÑOS	PENSIONES		INCAPACIDAD TEMPORAL	MATERNIDAD, PATER. RIESGO.EMB. LACT. Y MENORES ENF. GRAVE	PRESTACIONES FAMILIARES	OTRAS	TOTAL
	Contributivas (*)	No contrib.					
2006	73.724.991,89	1.903.432,59	6.850.492,89	1.480.752,17	935.221,04	450.958,29	85.345.848,87
2007	79.805.396,02	1.978.108,50	7.253.595,96	1.787.758,32	998.215,04	478.632,23	92.301.706,09
2008	84.728.542,32	2.020.496,22	7.533.866,28	2.209.600,37	1.204.899,46	516.041,61	98.213.446,26
2009	89.972.075,01	2.038.365,01	7.176.025,96	2.293.522,19	1.289.088,28	519.565,62	103.288.642,07
2010	95.701.799,12	2.030.407,67	6.732.983,66	2.317.562,05	1.372.618,62	500.328,04	108.655.699,16
2011	99.533.705,37	1.996.135,93	6.241.068,34	2.352.161,82	1.306.522,97	493.073,69	111.922.668,12
2012	103.503.792,53	1.995.006,62	5.360.163,23	2.264.547,68	990.772,95	456.969,98	114.571.252,99
2013	108.564.304,87	2.524.314,45	5.014.654,35	2.128.902,37	1.357.941,38	429.357,68	120.019.475,10
2014	112.102.610,00	2.166.136,17	4.878.370,00	2.177.910,00	1.682.759,07	485.964,82	123.493.750,06
2015	115.669.230,00	2.242.594,69	4.942.715,03	2.098.243,04	1.372.584,96	464.729,00	126.790.096,72

AÑOS	PENSIONES		INCAPACIDAD TEMPORAL	MATERNIDAD, PATER. RIESGO.EMB. LACT. Y MENORES ENF. GRAVE	PRESTACIONES FAMILIARES	OTRAS	TOTAL
	Contributivas	No contrib.					
07/06	8,25	3,92	5,88	20,73	6,74	6,14	8,15
08/07	6,17	2,14	3,86	23,60	20,71	7,82	6,40
09/08	6,19	0,88	-4,75	3,80	6,99	0,68	5,17
10/09	6,37	-0,39	-6,17	1,05	6,48	-3,70	5,20
11/10	4,00	-1,69	-7,31	1,49	-4,82	-1,45	3,01
12/11	3,99	-0,06	-14,11	-3,72	-24,17	-7,32	2,37
13/12	4,89	26,53	-6,45	-5,99	37,06	-6,04	4,76
14/13	3,26	-14,19	-2,72	2,30	23,92	13,18	2,89
15/14	3,18	3,53	1,32	-3,66	-18,43	-4,37	2,67

Variación interanual en %

Fuente: Cuentas de la Seguridad Social 2006-2013, presupuestos 2014 y 2015

Las prestaciones por maternidad, paternidad, riesgos durante el embarazo, la lactancia natural y por cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave incluyen desde el presupuesto de 2008 la prestación por maternidad de carácter no contributivo.

(\*) Incluye complementos a mínimos de pensiones

**SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL****DESGLOSE DEL CRÉDITO DE PENSIONES POR CLASES Y MODALIDAD DE PENSIÓN PARA 2015**

(En miles de euros)

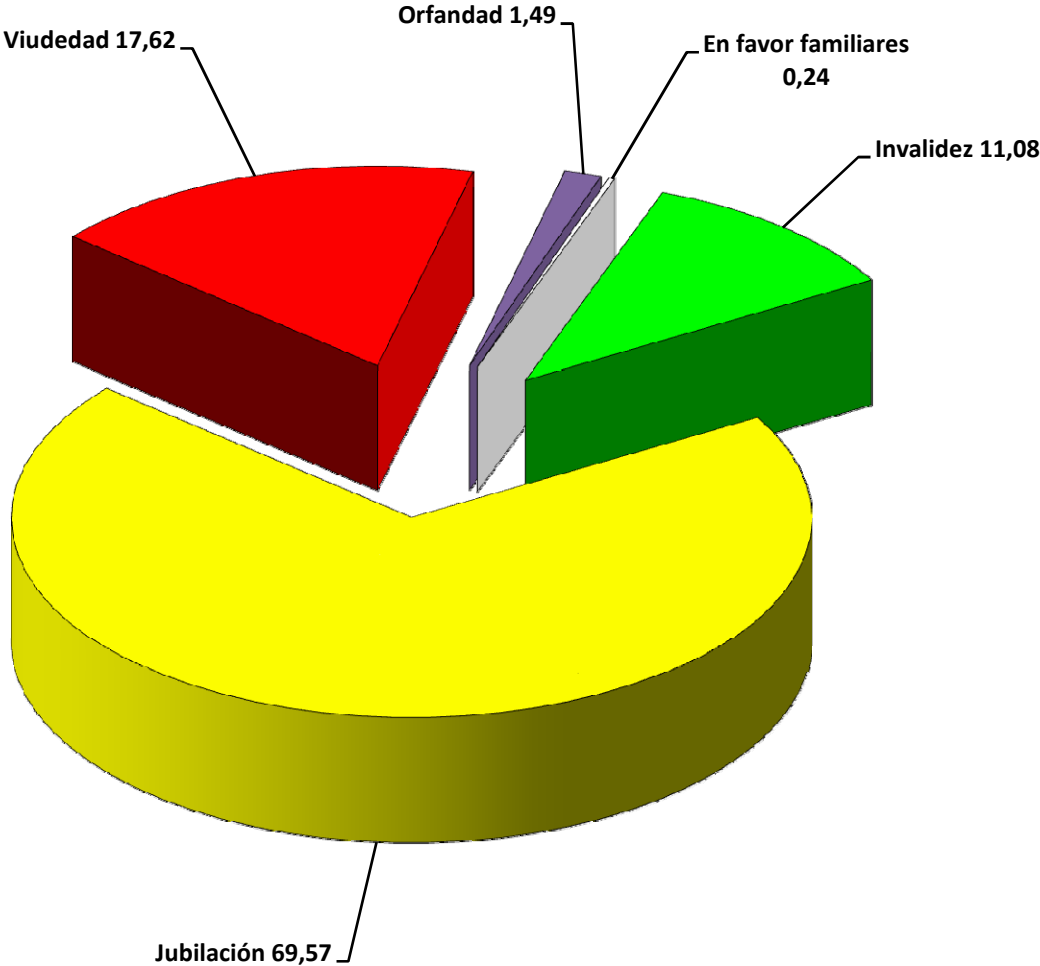
RÚBRICAS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
<b>INVALIDEZ</b>	<b>12.934.407,27</b>	<b>11,32</b>	<b>13.061.473,60</b>	<b>11,08</b>	<b>127.066,33</b>	<b>0,98</b>
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	11.936.251,72	10,45	12.028.085,97	10,20	91.834,25	0,77
No contributivas <sup>1</sup>	998.155,55	0,87	1.033.387,63	0,88	35.232,08	3,53
<b>JUBILACIÓN</b>	<b>79.032.096,56</b>	<b>69,16</b>	<b>82.025.568,63</b>	<b>69,57</b>	<b>2.993.472,07</b>	<b>3,79</b>
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	77.864.115,94	68,14	80.816.361,57	68,54	2.952.245,63	3,79
No contributivas <sup>1</sup>	1.167.980,62	1,02	1.209.207,06	1,03	41.226,44	3,53
<b>VIUDEDAD</b>	<b>20.374.938,98</b>	<b>17,83</b>	<b>20.776.694,00</b>	<b>17,62</b>	<b>401.755,02</b>	<b>1,97</b>
<b>ORFANDAD</b>	<b>1.657.275,95</b>	<b>1,45</b>	<b>1.762.683,00</b>	<b>1,49</b>	<b>105.407,05</b>	<b>6,36</b>
<b>EN FAVOR DE FAMILIARES</b>	<b>270.027,41</b>	<b>0,24</b>	<b>285.405,46</b>	<b>0,24</b>	<b>15.378,05</b>	<b>5,69</b>
<b>TOTAL CRÉDITO DE PENSIONES</b>	<b>114.268.746,17</b>	<b>100,00</b>	<b>117.911.824,69</b>	<b>100,00</b>	<b>3.643.078,52</b>	<b>3,19</b>

<sup>1</sup>) No incluye 160 millones de euros correspondientes a las PNCs del País Vasco (127 millones) y Navarra (33 millones) que figuran como transferencia al Estado dentro del Área de Prestaciones Económicas. Considerando el citado importe, el montante total de las pensiones no contributivas asciende a 2.403 millones de euros.





### DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL GASTO DE PENSIONES AÑO 2015





**SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL**  
**EVOLUCIÓN DEL GASTO DE PENSIONES POR CLASES 2006-2015**

(En miles de euros)

AÑOS	INCAPACIDAD		JUBILACION		Total	OTRAS			TOTAL
	Contribut. (*)	No contribut.	Contribut. (*)	No contribut.		VIUEEDAD	ORFANDAD	FAVOR FAMIL.	
2006	8.932.002,44	870.228,99	48.851.686,81	1.033.203,60	49.884.890,41	14.687.477,69	1.046.426,85	207.398,10	75.628.424,48
2007	9.751.047,31	907.236,77	52.944.946,04	1.070.871,73	54.015.817,77	15.782.313,82	1.108.448,75	218.640,10	81.783.504,52
2008	10.304.454,43	925.701,53	56.347.344,61	1.094.794,69	57.442.139,30	16.663.660,87	1.185.105,38	227.977,03	86.749.038,54
2009	10.782.554,88	936.694,74	60.144.396,88	1.101.670,27	61.246.067,15	17.546.451,22	1.261.905,62	236.766,41	92.010.440,02
2010	11.261.134,58	937.470,31	64.342.907,81	1.092.937,36	65.435.845,17	18.511.955,63	1.340.048,85	245.752,25	97.732.206,79
2011	11.455.789,84	920.357,95	67.397.891,07	1.075.777,98	68.473.669,05	19.035.626,15	1.390.962,14	253.436,17	101.529.841,30
2012	11.732.030,62	920.430,56	70.528.500,17	1.074.576,06	71.603.076,23	19.516.861,90	1.464.917,62	261.482,22	105.498.799,15
2013	11.905.328,70	1.173.291,24	74.663.990,67	1.351.023,21	76.015.013,88	20.144.843,93	1.585.419,31	264.722,26	111.088.619,32
2014	11.936.251,72	998.155,55	77.864.115,94	1.167.980,62	79.032.096,56	20.374.938,98	1.657.275,95	270.027,41	114.268.746,17
2015	12.028.085,97	1.033.387,63	80.816.361,57	1.209.207,06	82.025.568,63	20.776.694,00	1.762.683,00	285.405,46	117.911.824,69

Variación interanual en %

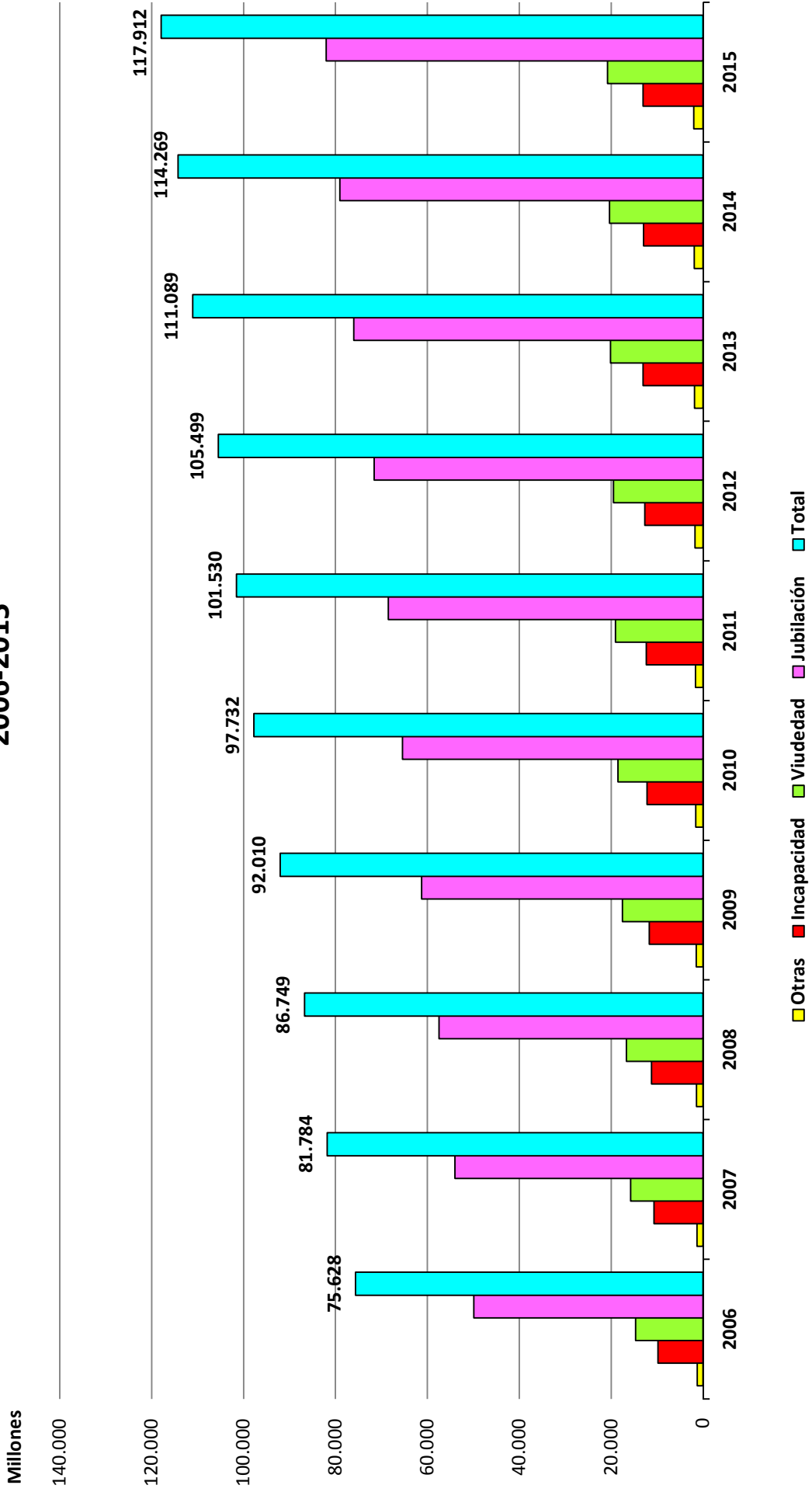
AÑOS	INCAPACIDAD		JUBILACION		Total	OTRAS			TOTAL
	Contribut.	No contribut.	Contribut.	No contribut.		VIUEEDAD	ORFANDAD	FAVOR FAMIL.	
07/06	9,17	4,25	8,38	3,66	8,28	7,45	5,93	5,42	8,14
08/07	5,68	2,04	6,43	2,23	6,34	5,58	6,92	4,27	6,07
09/08	4,64	1,19	6,74	0,63	6,62	5,30	6,48	3,86	6,07
10/09	4,44	0,08	6,98	-0,79	6,84	5,50	6,19	3,80	6,22
11/10	1,73	-1,83	4,75	-1,57	4,64	2,83	3,80	3,13	3,89
12/11	2,41	0,01	4,64	-0,11	4,57	2,53	5,32	3,17	3,91
13/12	1,48	27,47	5,86	25,73	6,16	3,22	8,23	1,24	5,30
14/13	0,26	-14,93	4,29	-13,55	3,97	1,14	4,53	2,00	2,86
15/14	0,77	3,53	3,79	3,53	3,79	1,97	6,36	5,69	3,19

Fuente: Cuentas de la Seguridad Social 2006-2013, presupuestos 2014 y 2015

(\*) Incluye complementos a mínimos de pensiones



## EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS EN PENSIONES POR CLASES 2006-2015





**SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL****EVOLUCIÓN DEL NÚMERO DE PENSIONES CONTRIBUTIVAS POR CLASES  
(2006 -2015)**

(Datos a 31 de diciembre)

<b>AÑOS</b>	<b>INCAPACIDAD PERMANENTE</b>	<b>JUBILACION</b>	<b>VIUEDAD</b>	<b>ORFANDAD</b>	<b>FAV. FAMIL.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>2006</b>	878.333	4.843.473	2.212.486	258.387	38.700	<b>8.231.379</b>
<b>2007</b>	902.484	4.900.756	2.240.408	256.966	37.932	<b>8.338.546</b>
<b>2008</b>	916.291	4.995.691	2.263.259	261.012	37.674	<b>8.473.927</b>
<b>2009</b>	930.831	5.097.112	2.282.687	266.436	37.810	<b>8.614.876</b>
<b>2010</b>	935.514	5.203.364	2.302.060	270.488	37.628	<b>8.749.054</b>
<b>2011</b>	941.490	5.296.851	2.319.896	275.077	38.121	<b>8.871.435</b>
<b>2012</b>	940.843	5.402.863	2.331.812	295.221	37.609	<b>9.008.348</b>
<b>2013</b>	932.045	5.523.066	2.345.930	315.546	38.030	<b>9.154.617</b>
<b>2014 (*)</b>	927.004	5.619.437	2.354.044	331.879	38.619	<b>9.270.983</b>
<b>2015 (*)</b>	928.024	5.718.818	2.368.404	336.691	38.900	<b>9.390.837</b>

(\*) Estimación

Variación interanual en %

<b>AÑOS</b>	<b>INCAPACIDAD PERMANENTE</b>	<b>JUBILACION</b>	<b>VIUEDAD</b>	<b>ORFANDAD</b>	<b>FAV.FAMIL.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>07/06</b>	2,75	1,18	1,26	-0,55	-1,98	<b>1,30</b>
<b>08/07</b>	1,53	1,94	1,02	1,57	-0,68	<b>1,62</b>
<b>09/08</b>	1,59	2,03	0,86	2,08	0,36	<b>1,66</b>
<b>10/09</b>	0,50	2,08	0,85	1,52	-0,48	<b>1,56</b>
<b>11/10</b>	0,64	1,80	0,77	1,70	1,31	<b>1,40</b>
<b>12/11</b>	-0,07	2,00	0,51	7,32	-1,34	<b>1,54</b>
<b>13/12</b>	-0,94	2,22	0,61	6,88	1,12	<b>1,62</b>
<b>14/13</b>	-0,54	1,74	0,35	5,18	1,55	<b>1,27</b>
<b>15/14</b>	0,11	1,77	0,61	1,45	0,73	<b>1,29</b>

## **ÁREA 2.- ASISTENCIA SANITARIA**

### **1.- DESCRIPCIÓN Y OBJETIVOS PRINCIPALES**

En la presente área se integran las prestaciones sanitarias que dispensa la Seguridad Social, las cuales se extienden, además de a los asegurados y a sus beneficiarios, a las personas que carezcan de recursos económicos, bajo determinadas condiciones de nacionalidad y edad como así señala el R.D.1192/2012, de 3 de agosto. Comprende adicionalmente esta área las actividades complementarias de formación de personal sanitario y de administración y servicios generales de la asistencia sanitaria.

La Ley 14/1986, de 25 de abril, General de Sanidad, determina el ámbito competencial en la prestación de servicios sanitarios, que en el marco organizativo de la Seguridad Social se dispensa a través de las siguientes entidades: el Instituto Nacional de la Gestión Sanitaria, el Instituto Social de la Marina y las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales de la Seguridad Social, en el ámbito de sus respectivas competencias.

En cuanto al Instituto Nacional de Gestión Sanitaria, el hecho de haberse producido el traspaso de las competencias en materia de asistencia sanitaria a todas las comunidades autónomas, ha determinado que se reduzca su ámbito competencial a la gestión de las prestaciones sanitarias en el ámbito de las ciudades autónomas de Ceuta y Melilla y a realizar cuantas otras actividades sean necesarias para el normal funcionamiento de sus servicios, en el marco de lo dispuesto por la disposición transitoria tercera de la Ley 14/1986, de 25 de abril, General de Sanidad. De ahí que el papel preponderante del INSALUD, ahora Instituto Nacional de Gestión Sanitaria, que en términos económicos daba cobertura al 91,5% de la asistencia sanitaria en el ejercicio 2002, se reduzca a un 15,4% en el ejercicio 2015.

Adicionalmente, el Instituto Social Marina participa también en la gestión de las prestaciones sanitarias de la Seguridad Social limitando su actuación al colectivo integrado en el Régimen Especial de los Trabajadores del Mar, asumiendo en términos económicos el 2,3% de esta área de asistencia sanitaria. La evolución del gasto de este Instituto en los últimos años está afectada por los traspasos realizados a las



comunidades autónomas de acuerdo con su nuevo sistema de financiación, regulado por la Ley 22/2009, de 18 de diciembre.

Por último, colaboran asimismo las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social, las cuales asumen reglamentariamente las prestaciones sanitarias derivadas de las contingencias de accidente de trabajo y enfermedad profesional con el alcance y contenidos contemplados en los programas del área, los cuales ascienden en términos económicos al 82,3% de la misma, y sin perjuicio de las actuaciones también de índole sanitaria orientadas al control y seguimiento de las funciones asumidas en la gestión de la I.T. derivada de contingencias comunes de trabajadores por cuenta ajena y propia.

Los **OBJETIVOS** que se pretenden alcanzar en el 2015 se dirigen:

- En el ámbito del INGESA:
  - A la potenciación y gestión del conjunto de prestaciones sanitarias para las ciudades autónomas de Ceuta y Melilla.
  - A la gestión para el desarrollo de los fines encomendados al Centro Nacional de Dosimetría, así como de los correspondientes a la sede central del propio Instituto.
  - Al desarrollo de las actuaciones que sean necesarias para la liquidación de las obligaciones y cumplimiento de los fines del extinto Instituto Nacional de la Salud.
  
- En el ámbito de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales:
  - A la recuperación total o máxima posible de los accidentados o afectados de enfermedades profesionales, tratando de evitar las secuelas residuales que puedan incidir en su estado físico-psíquico.
  - Al acortamiento de los períodos de baja laboral.
  - A la disminución de las situaciones de incapacidad.
  - Al control y vigilancia de la incapacidad temporal por contingencias comunes y trabajadores por cuenta propia, tratando de reducir los períodos de baja en esta situación, mediante las actividades y medios comprendidos en los programas del área.

- En el ámbito del ISM:
  - A la disminución de la población atendida a través del modelo tradicional mediante su tratamiento en centros de salud y mejorar los servicios de urgencia.
  - A la planificación del segundo nivel de asistencia sanitaria (especialidades) para mejor aprovechamiento de los recursos, que incluya cita previa para consulta.
  - A la reducción de la acción concertada con instituciones del sector privado, potenciando las especialidades y demás servicios propios de la Seguridad Social.
  - A la potenciación de la medicina preventiva a través de: los reconocimientos médicos previos al embarque, la revisión del botiquín a bordo, el control de las condiciones higiénico-sanitarias de los buques, las campañas de prevención de los accidentes de trabajo y la realización de cursos de enseñanza sanitaria marítima dirigidos a los profesionales del sector.
  - A la mejora de la medicina asistencial marítima y reducción del número de repatriaciones y procesos de incapacidad temporal a través de los centros situados en el extranjero, los buques sanitarios y el centro radio-médico.

**Objetivos de gestión:**

- Conseguir que las consultas programadas de los equipos de atención primaria de las ciudades autónomas de Ceuta y Melilla, respecto del total, representen un porcentaje no inferior al 33,3%.
- Alcanzar el 100% de la población cubierta por el Instituto Nacional de Gestión Sanitaria a través de los equipos de atención primaria.
- Conseguir que la demora media:
  - En intervenciones quirúrgicas no sea superior a 30 días.
  - En consulta de especialistas no sea superior a 22 días.
  - En pruebas diagnósticas no sea superior a 15 días.

- Incrementar la protección dispensada, en el caso de las Mutuas, con medios propios con el objetivo de lograr:
  - La atención del 76,5% de pacientes con medios propios.
  - La atención de 1.807.494 pacientes con medios propios.
  - La obtención del 38,9% de ocupación de los centros propios.
  - Conseguir una estancia media en centros propios de 3,4 días.
  - Conseguir un coste medio de 1.355,1 y 1.310,7 euros por estancia en centros propios y ajenos respectivamente.
- Realizar el reconocimiento médico a un 84,5% de los trabajadores del REM y no REM.
- Realizar a través de los buques sanitarios un 83,3% del total de evacuaciones.
- Atender la demanda de formación sanitaria marítima en un 95%.
- Controlar, en el ámbito del ISM, que la estancia media en centros concertados no supere los 5 días de promedio.

## 2. MEDIOS FINANCIEROS Y HUMANOS ASIGNADOS

Se asignan a esta área los medios financieros y humanos cuyo detalle y comparación con los del ejercicio anterior se ponen de manifiesto en el cuadro que sigue:

(En miles de euros)

MEDIOS FINANCIEROS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
Gastos de personal	655.529,89	45,3	662.415,32	45,2	6.885,43	1,1
Otros gastos de funcionamiento	612.117,46	42,3	602.660,53	41,1	-9.456,93	-1,5
<b>Total coste de los servicios</b>	<b>1.267.647,35</b>	<b>87,6</b>	<b>1.265.075,85</b>	<b>86,3</b>	<b>-2.571,50</b>	<b>-0,2</b>
Transferencias	128.924,41	8,9	135.234,24	9,2	6.309,83	4,9
Inversiones	50.347,91	3,5	65.201,65	4,4	14.853,74	29,5
<b>Total operaciones no financieras</b>	<b>1.446.919,67</b>	<b>100,0</b>	<b>1.465.511,74</b>	<b>100,0</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,3</b>
<b>Total operaciones financieras</b>	<b>447,46</b>	<b>0,0</b>	<b>447,46</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.447.367,13</b>	<b>100,0</b>	<b>1.465.959,20</b>	<b>100,0</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,3</b>

MEDIOS HUMANOS	2014	2015	Diferencia	
			Absoluta	%
Número de personas	14.719	14.700	-19	-0,1

Los **gastos de personal** experimentan un aumento del 1,1% respecto al ejercicio anterior, obedeciendo dicho aumento a una mejor reasignación del personal de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, como consecuencia de las medidas adoptadas dirigidas a un estricto control del gasto y a una mayor eficiencia en la utilización de los recursos y medios existentes. Tales gastos representan el 45,2% del crédito asignado al área.

En los **otros gastos de funcionamiento**, experimentan una disminución del 1,5% representando el 41,1% del crédito asignado al área. Dichos gastos se enmarcan dentro de las medidas ya señaladas de contención de los gastos de funcionamiento, atendiendo los gastos estrictamente necesarios y con ello lograr una mayor eficacia y eficiencia en la utilización de los medios y recursos disponibles.

Del total de dichos gastos, corresponde a la asistencia sanitaria prestada con medios ajenos, 283.226 miles de euros, el 19,3% del presupuesto total de esta área, con el siguiente desglose: 272.123 miles de euros, en las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, 10.104 miles de euros, en el Instituto Social de la Marina y 999 miles de euros, en el Instituto Nacional de Gestión Sanitaria.

Del importe participativo de las mutuas, 53.221 miles de euros corresponden a conciertos con instituciones de atención primaria, 72.167 miles de euros a conciertos con instituciones de atención especializada, 89.473 miles de euros a otros servicios de asistencia sanitaria y los 57.262 miles de euros restantes fundamentalmente a conciertos con centros o servicios de diagnósticos, tratamiento y terapias y a conciertos para el programa especial de transporte.

Las **transferencias** experimentan un incremento de 6.310 miles de euros (4,9%) respecto al ejercicio anterior, representando el 9,2% del gasto total del área.

Del total de dichos gastos, 135.234 miles de euros, corresponden 49.483 miles de euros al gasto en farmacia y los 85.751 miles de euros restantes, principalmente a otras prestaciones e indemnizaciones y, en menor medida, a entregas de botiquines. Del gasto en farmacia, 24.024 miles de euros corresponden a las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, 25.459 miles de euros al Instituto Nacional de Gestión Sanitaria. Dicho gasto representa el 3,4 % del total del área y supone un aumento de 3.054 miles de euros respecto al ejercicio anterior.

Las **inversiones** experimentan un incremento de 14.854 miles de euros (29,5%). Dicho incremento viene motivado fundamentalmente por la necesidad de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de reforma y adaptación de los centros existentes. En este sentido, se sigue manteniendo la política de austeridad en los gastos y el fomento de un mejor aprovechamiento de los medios del Sistema existentes, con el objeto de realizar aquellas inversiones estrictamente necesarias para llevar a cabo las funciones y servicios que tienen encomendados.

Los **activos financieros**, que corresponden a anticipos y préstamos al personal no experimentan variación.

El área en su conjunto experimenta un incremento del 1,3% respecto al ejercicio anterior, como consecuencia de las medidas ya comentadas de control de gasto y aprovechamiento eficiente de todos los medios y recursos disponibles en el Sistema.

### 3.- GRUPOS DE PROGRAMAS QUE CONFIGURAN EL ÁREA

La cuantificación y priorización de las actuaciones mencionadas en el apartado primero se ha traducido en la siguiente evaluación y distribución de los créditos por grupos de programas.

(En miles de euros)

GRUPOS DE PROGRAMAS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
21. Atención primaria de salud.....	875.497,92	60,5	874.083,60	59,6	-1.414,32	-0,2
22. Atención especializada .....	522.003,67	36,1	542.635,47	37,0	20.631,80	4,0
23. Medicina marítima.....	32.100,40	2,2	31.368,77	2,1	-731,63	-2,3
25. Administración, servicios generales de la asistencia sanitaria.....	15.380,34	1,1	15.380,34	1,0	0,00	0,0
26. Formación de personal sanitario.....	2.384,80	0,2	2.491,02	0,2	106,22	4,5
<b>TOTAL .....</b>	<b>1.447.367,13</b>	<b>100,0</b>	<b>1.465.959,20</b>	<b>100,0</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,3</b>

Los grupos de programas 21 con un 59,6% y el 22 con un 37%, absorben el 96,6% del crédito total del área, quedando reducida al 3,5% la participación del resto de los programas.

#### 4.- ENTIDADES QUE PARTICIPAN EN EL ÁREA

El cuadro que sigue refleja el grado de participación de las entidades que gestionan el área respecto del total de créditos asignados a la misma y su evolución interanual.

(En miles de euros)

ENTIDADES	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
I.N.G.S. ....	221.856,65	15,3	225.850,84	15,4	3.994,19	1,8
I.S.M. ....	34.350,40	2,4	33.593,77	2,3	-756,63	-2,2
MUTUAS .....	1.191.160,08	82,3	1.206.514,59	82,3	15.354,51	1,3
<b>TOTAL GASTOS.....</b>	<b>1.447.367,13</b>	<b>100,0</b>	<b>1.465.959,20</b>	<b>100,0</b>	<b>18.592,07</b>	<b>1,3</b>

La distribución por entidades pone de manifiesto que el 82,3% del presupuesto del área es gestionado por las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, el 15,4% por el Instituto Nacional de Gestión Sanitaria y el 2,3 % por el Instituto Social de la Marina.

El hecho señalado de haberse producido la transferencia de los servicios de asistencia sanitaria del ámbito del INSALUD, hoy Instituto Nacional de Gestión Sanitaria, a la totalidad de las comunidades autónomas, determina asimismo que la participación de este Instituto en el área, ya limitada a su gestión en las ciudades autónomas de Ceuta y Melilla y a determinadas acciones de carácter estatal, sea actualmente tan reducida.

La participación del ISM se ha visto reducida en los últimos años al desaparecer del presupuesto de dicha entidad las transferencias a las comunidades autónomas que habían asumido los servicios y funciones del Instituto en materia de asistencia sanitaria, de acuerdo con el nuevo sistema de financiación de las comunidades autónomas regulado por la Ley 22/2009, de 18 de diciembre.



## **ÁREA 3.- SERVICIOS SOCIALES**

### **1.- DESCRIPCIÓN Y OBJETIVOS PRINCIPALES**

Esta área comprende un conjunto de servicios que se enmarcan fundamentalmente en el ámbito competencial del Instituto de Mayores y Servicios Sociales (IMSERSO), caracterizados por la atención personal a los beneficiarios, complementarios de las prestaciones básicas de carácter económico o de asistencia sanitaria dispensadas por el Sistema, con proyección esencial sobre los colectivos de personas mayores, personas en situación de dependencia y discapacitados físicos y psíquicos, a los que se añade la gestión de otras prestaciones económicas que se otorgan sin la exigencia de la condición de afiliados a la Seguridad Social, como sucede con las prestaciones reguladas en la Ley General de derechos de las personas con discapacidad y de su inclusión social, cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1/2013, de 9 de noviembre, que deroga la ley 13/1982 de integración social de los minusválidos.

También se incluyen en el área las dotaciones presupuestarias del Programa de Higiene y Seguridad en el Trabajo para la prevención de riesgos laborales, gestionado por las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus centros mancomunados, así como determinados servicios sociales que se prestan en favor del colectivo integrado en el Régimen del Mar: Acción asistencial y social, acción formativa y la gestión de empleo y desempleo del citado colectivo.

En este marco, los objetivos más significativos de los que se pretenden alcanzar en el área de los servicios sociales, son los siguientes:

- El desarrollo de las prestaciones y servicios previstos en la Ley 39/2006, de 14 de diciembre, de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en Situación de Dependencia mediante la financiación del nivel de protección mínimo garantizado, que corresponde a la Administración General del Estado, habiéndose adoptado para ello toda una serie de medidas para lograr una reducción en el

gasto por este concepto y reforzar la propia sostenibilidad presente y futura del sistema.

- **Fomentar un clima de sensibilización sobre la filosofía del envejecimiento activo** con la pretensión de potenciar las capacidades físicas e intelectuales de la población mayor, promover el retraso en la edad media de jubilación flexible y garantizar los derechos individuales de los mayores en el ámbito familiar y social.
- **Promoción de infraestructuras y servicios en materia de autonomía personal y dependencia** en el marco de planes o actuaciones especiales dirigidas a regiones o comarcas con baja dotación de servicios públicos básicos de calidad, en colaboración con las comunidades autónomas y corporaciones locales mediante la suscripción de convenios con las mismas.
- Ocupación del ocio a través del **programa de vacaciones** facilitando la realización de turnos de vacaciones con y sin transporte, estancias de larga duración, circuitos culturales, conmemoraciones culturales y turismo de naturaleza, a las personas mayores residentes en España o españoles residentes en distintos países europeos y de Iberoamérica. Se trata de un programa que tiene como objetivos mejorar la calidad de vida de las personas mayores, favorecer el mantenimiento y creación del empleo y potenciar la actividad económica del sector turístico produciendo importantes retornos económicos.
- Desarrollo del **programa de termalismo social** destinado a facilitar a las personas mayores la participación de turnos en balnearios beneficiándose de los tratamientos termales mejorando su calidad de vida al tiempo que se favorece y dinamiza el empleo y la actividad económica en las zonas donde se ubican las estaciones termales.
- El mantenimiento del **programa de vacaciones y termalismo para personas con discapacidad** que facilite a las personas con discapacidad física, psíquica o sensorial el disfrutar de los bienes de ocio y de salud en un entorno adaptado además de favorecer el descanso de familiares y cuidadores.

- Conceder las **prestaciones reconocidas por la Ley General de derechos de las personas con discapacidad y de su inclusión social**, cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1/2013, de 9 de noviembre, que deroga la ley 13/1982 de integración social de los minusválidos.
- Fomentar las acciones orientadas a la **promoción del bienestar de los trabajadores del mar y sus familias** mediante la formación y promoción social del colectivo protegido, la formación profesional de los trabajadores y la atención a sus huérfanos.
- Continuar, en el marco de colaboración con la Seguridad Social, las actuaciones a desarrollar **en las áreas de prevención y seguridad e higiene en el trabajo** por las mutuas de accidentes de trabajo en enfermedades profesionales de la Seguridad Social y sus centros mancomunados.

## 2.- MEDIOS FINANCIEROS Y HUMANOS ASIGNADOS.

Se asignan a esta área los medios financieros y humanos cuyo detalle y comparación con los del ejercicio anterior se ponen de manifiesto en el cuadro que sigue:

(En miles de euros)

MEDIOS FINANCIEROS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
Gastos de personal	110.783,43	7,8	110.910,90	7,8	127,47	0,1
Otros gastos de funcionamiento	178.670,58	12,5	178.996,12	12,6	325,54	0,2
<b>Total coste de los servicios</b>	<b>289.454,01</b>	<b>20,3</b>	<b>289.907,02</b>	<b>20,4</b>	<b>453,01</b>	<b>0,2</b>
Transferencias	1.128.014,49	79,1	1.123.413,63	79,0	-4.600,86	-0,4
Inversiones	7.538,21	0,5	7.637,98	0,5	99,77	1,3
<b>Total operaciones no financieras</b>	<b>1.425.006,71</b>	<b>99,9</b>	<b>1.420.958,63</b>	<b>99,9</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,3</b>
<b>Total operaciones financieras</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,1</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.426.161,72</b>	<b>100,0</b>	<b>1.422.113,64</b>	<b>100,0</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,3</b>

MEDIOS HUMANOS	2014	2015	Diferencia	
			Absoluta	%
Número de personas	3.241	2.989	-252	-7,8

El cuadro que precede pone de manifiesto que los medios financieros asignados al área para 2015 ascienden a 1.422.113,64 miles de euros, con una minoración con respecto al gasto previsto para 2014 de 4.048 miles, equivalente a un 0,3 %.

**Para el coste de los servicios** se estiman 289.907 miles de euros que representan el 20,4 % del importe total del área, prácticamente igual al del presupuesto en vigor.

**En el apartado de transferencias** figuran 1.123.413,63 miles de euros, que suponen el 79% de los medios financieros asignados al área. Del citado importe se destina una dotación de 1.087.179,32 miles de euros para financiar créditos destinados a dar cumplimiento al nivel mínimo establecido en la Ley de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia.

El crédito para financiar las prestaciones reconocidas en Ley General de derechos de las personas con discapacidad y de su inclusión social, cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1/2013, de 9 de noviembre, que deroga la ley 13/1982 de integración social de los minusválidos, asciende a 22.516,7 miles de euros con una disminución de 4.694 miles de euros, como consecuencia de la disminución del número de beneficiarios.

**Las inversiones** ascienden 7.638 miles de euros con un porcentaje de participación en el área del 0.5%, entre los que se incluyen una dotación de 4.340 miles de euros destinados a posibilitar el cumplimiento de la Ley de Promoción de la Autonomía Personal y Atención a las Personas en situación de Dependencia.

### 3.- GRUPOS DE PROGRAMAS QUE CONFIGURAN EL ÁREA

El cuadro que sigue refleja los grupos de programas que conforman esta área, los créditos asignados a los mismos y su comparación con los del actual ejercicio

(En miles de euros)

GRUPOS DE PROGRAMAS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
31. Servicios sociales generales	1.385.157,56	97,1	1.381.470,81	97,1	-3.686,75	-0,3
34. Otros servicios sociales	14.663,86	1,0	14.662,86	1,0	-1,00	0,0
35. Administración y servicios generales de servicios sociales	26.340,30	1,8	25.979,97	1,8	-360,33	-1,4
<b>TOTAL</b>	<b>1.426.161,72</b>	<b>100,0</b>	<b>1.422.113,64</b>	<b>100,0</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,3</b>

**El grupo 31.- Servicios sociales generales**, representa más del 97% de los gastos del área, al incluirse en los mismos programas de competencia del Instituto de Mayores y Servicios Sociales, entidad que gestiona la mayoría de las acciones que la configuran, tales como:

- La gestión de prestaciones económicas, recuperadoras y accesibilidad universal, a las que se adscriben los centros base del IMSERSO de Ceuta y Melilla, así como las servicios que se dispensan en los centros estatales de recuperación de personas con discapacidad (CRMF) y las que realiza el Centro Estatal de Autonomía Personal y Ayudas Técnicas (CEAPAT).
- El programa que recoge las acciones de envejecimiento activo y prevención de la dependencia que promueve y atiende distintos servicios, entre ellos los residenciales, de teleasistencia y ayuda a domicilio, turismo y termalismo social,

actividades éstas del Instituto de Mayores y Servicios Sociales que dan cobertura a todo el territorio nacional.

- Las acciones que contiene el programa de autonomía personal y atención a la dependencia, entre otros medios a través de los centros de atención de personas con discapacidad física (CAMF) y los de referencia estatal (CRE).

**Dentro de otros servicios sociales**, están incluidos los de seguridad e higiene en el trabajo que realizan las Mutuas y los prestados en favor de los colectivos del Régimen del Mar: acción asistencial y social, acción formativa y gestión de empleo y desempleo.

**El grupo 35**, encierra el programa de dirección y servicios generales y abarca las funciones y competencias del IMSERSO de gestión y coordinación de la política de recursos humanos, gestión económica y presupuestaria, gestión de inversiones y patrimonial, relaciones institucionales y con los ciudadanos, cooperación internacional y formación externa. Asume también todas aquellas de apoyo al funcionamiento de los centros y servicios del Instituto así como el desarrollo, gestión y explotación de sus sistemas de información

#### 4.- ENTIDADES QUE PARTICIPAN EN EL ÁREA

El cuadro que sigue refleja el grado de participación de las Entidades que gestionan el área respecto del total de créditos asignados a la misma y su evolución interanual.

(En miles de euros)

ENTIDADES	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
IMSERSO.....	1.356.434,10	95,1	1.353.439,21	95,2	-2.994,89	-0,2
ISM.....	41.004,16	2,9	40.642,83	2,9	-361,33	-0,9
MUTUAS DE AT y EP.....	28.723,46	2,0	28.031,60	2,0	-691,86	-2,4
<b>TOTAL GASTOS.....</b>	<b>1.426.161,72</b>	<b>100,0</b>	<b>1.422.113,64</b>	<b>100,0</b>	<b>-4.048,08</b>	<b>-0,3</b>

La Ley General de la Seguridad Social atribuye al IMSERSO los servicios complementarios de las prestaciones del Sistema, razón por la que adquiere preponderancia en cuanto a su participación en esta área y marca la pauta en cuanto a su evolución interanual.



## **ÁREA 4.- TESORERÍA, INFORMÁTICA Y OTROS SERVICIOS FUNCIONALES COMUNES**

### **1.- DESCRIPCIÓN Y OBJETIVOS PRINCIPALES**

Como su propio título anticipa, comprende esta área, principalmente, el conjunto de actividades desarrolladas por los denominados Servicios Comunes de la Seguridad Social, esto es, la Tesorería General de la Seguridad Social, la Gerencia de Informática de la Seguridad Social y el Servicio Jurídico de la Administración de la Seguridad Social, y las funciones y tareas que, como órgano de control interno y de contabilidad del Sistema, desarrolla la Intervención General de la Seguridad Social.

Las principales actuaciones de la **Tesorería General de la Seguridad Social**, como Entidad que gestiona principalmente el área 4 y a la que compete la administración financiera y caja única del Sistema de la Seguridad Social, racionalizadora y simplificadora de dichas competencias, son entre otras las siguientes:

- Las relativas a la gestión de la inscripción de empresas, afiliación, altas, bajas y variaciones de datos de los trabajadores.
- La gestión y control de la cotización y la recaudación de las cuotas y demás recursos de financiación del Sistema de la Seguridad Social. El aplazamiento o fraccionamiento de las cuotas, en la forma, condiciones y requisitos establecidos.
- La titularidad, gestión y administración de los bienes y derechos que constituyen el patrimonio único de la Seguridad Social, en la forma y condiciones que se establezcan por el Ministerio de Empleo y Seguridad Social, sin perjuicio de las facultades que las entidades gestoras y las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social tienen atribuidas.
- La ordenación del pago de las obligaciones de la Seguridad Social.
- La elaboración de la propuesta del anteproyecto de presupuesto de recursos y aplicaciones y del presupuesto monetario.
- La tramitación de las operaciones de crédito y anticipos de tesorería que sean necesarias para atender los desajustes financieros del Sistema.

- La autorización de la apertura de cuentas en instituciones financieras destinadas a situar los fondos de la Seguridad Social.
- La gestión de la función reaseguradora de accidentes de trabajo.
- La gestión de los regímenes de previsión voluntaria a que se refería el Decreto 1716/1974, de 25 de abril, hoy derogado.
- La recaudación de las cuotas de desempleo, fondo de garantía salarial y formación profesional, en tanto aquella se efectúe conjuntamente con la de las cuotas de la Seguridad Social
- La elevación a definitivas de las actas de liquidación de cuotas y de las actas de liquidación conjuntas con las actas de infracción, así como la imposición de sanciones a los trabajadores por infracciones en materia de Seguridad Social que afecten a su ámbito de competencias, en ambos casos a propuesta de la Inspección de Trabajo y Seguridad Social.
- La recaudación ejecutiva, de modo directo, de los débitos a la Seguridad Social, conforme al procedimiento que para su cobranza en vía de apremio se regula en el Reglamento General de Recaudación.
- La determinación de los capitales-coste de pensiones y de las demás cantidades que deben ingresar las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y las empresas responsables por prestaciones a su cargo.
- Análisis y detección de las situaciones de morosidad al objeto de planificar y coordinar programas específicos de lucha contra el fraude.
- La realización de cuantas otras funciones de naturaleza análogas le sean encomendadas por el Ministerio de Empleo y Seguridad Social.

De acuerdo con la disposición adicional segunda del Real Decreto 343/2012, de 10 de febrero, por el que se desarrolla la estructura orgánica básica del Ministerio de Empleo y Seguridad Social, la **Gerencia de Informática de la Seguridad Social**, con la naturaleza de servicio común de la Seguridad Social, sin personalidad jurídica y nivel orgánico de Subdirección General, queda adscrita a la Secretaría de Estado de la

Seguridad Social y depende funcionalmente de la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social, de cada entidad gestora de la Seguridad Social, de la Intervención General de la Seguridad Social y de la Tesorería General de la Seguridad Social, respecto de los programas y proyectos que afecten a su competencia respectiva.

La estructura presupuestaria de la Tesorería General incluye en la misma el programa 47.94: "Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social" correspondiente al Servicio Jurídico de la Administración de la Seguridad Social, creado como servicio común del Sistema, sin personalidad jurídica propia, por el Real Decreto 692/2000, de 12 de mayo y cuyo Reglamento fue aprobado por el Real Decreto 947/2001, de 3 de agosto. Dicho Servicio Jurídico tiene como fin la asistencia jurídica, representación y defensa en juicio de los intereses de la Administración de la Seguridad Social.

En 2005 se implantó un fondo de investigación con el objeto de analizar, estudiar, investigar y difundir el conocimiento de aquellos aspectos que permitan el desarrollo, mejora, eficacia y viabilidad del sistema público de protección social. Se gestiona a través del programa 48.95 "Fondo de investigación de la protección social", encuadrado dentro de la estructura presupuestaria de la Tesorería General de la Seguridad Social.

Adicionalmente también se encuentra incluido en esta área, en aplicación del artículo 70 de la Ley 66/1997 de 30 de diciembre de Medidas Fiscales, Administrativas y del Orden Social, el presupuesto de la Intervención General de la Seguridad Social, es único y diferenciado y se integra en el de los Servicios Comunes de la Seguridad Social, en el programa 46.93 "Control interno y contabilidad".

Finalmente señalar que se incluye en esta área los incentivos para la reducción de la siniestralidad laboral y actuaciones de prevención de riesgo profesionales, en el ámbito de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social y del Instituto Social de la Marina, regulados por 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.

### Objetivos de gestión

Los objetivos a alcanzar en el ejercicio 2015 dentro de las diferentes áreas de gestión son los siguientes:

- **Mejora y potenciación de los servicios de atención al ciudadano.** Se continuará potenciando e impulsando la administración electrónica durante el año 2015, dadas sus ventajas, el ahorro de costes y sobre todo la gran demanda de los usuarios. Por tanto, se proseguirá con el camino iniciado de facilitar a los ciudadanos otras modalidades de acceso a los servicios electrónicos con nuevos sistemas de autenticación y, además, se incrementará el número de servicios en la Sede Electrónica que supongan una gestión en sí mismos. Se realizarán las acciones encaminadas a la implementación de la Ley de Transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno entre las que destaca la elaboración de la información organizativa e institucional, así como la legislativa.
- **Implantación del sistema de liquidación directa (Proyecto CRETA-Control de Recaudación a nivel trabajador).** Se prosigue el avance del proceso informático de control de la recaudación a nivel de trabajador mediante la introducción de mejoras que permitan una mayor eficacia y rapidez, para evolucionar progresivamente del actual sistema de autoliquidación por los sujetos responsables a un nuevo sistema de liquidación llevado a cabo por la Seguridad Social. La implantación definitiva del Sistema de Liquidación Directa permitirá eliminar la necesidad por parte de las empresas de realizar el cálculo de sus cotizaciones limitándose a proporcionar la información que, por sus características, no resulta conocida con carácter previo al inicio de la relación laboral, por ejemplo, las bases de cotización (a través del sistema Red).
- **Realización de nuevos proyectos encaminados a la mejora de la recaudación y del control de créditos incobrables.** Dentro de la recaudación en vía voluntaria se pretende avanzar en el adelanto de la emisión de los documentos de deuda, esto se logrará mediante la adaptación de los procesos recaudatorios facilitando la labor de depuración de deuda, tratando de

automatizar los procedimientos lo máximo posible y con la culminación de la notificación telemática que supondrá un adelanto importante tanto en la notificación de las reclamaciones de deuda y de las providencias de apremio. También se pretende implementar la comunicación diaria de ingresos en vía voluntaria y mejorar el procedimiento en materia de devolución de cuotas y saldos acreedores.

- **Intensificación y perfeccionamiento de la actuación ejecutiva y de sus procedimientos de gestión.** En el ejercicio 2015 se van a desarrollar nuevos proyectos encaminados a intensificar y simplificar la recaudación en vía ejecutiva en su conjunto. e intensificará la implantación de una auténtica administración electrónica de la Seguridad Social en vía ejecutiva, que conlleva la digitalización de toda la documentación administrativa generada en vía ejecutiva y la extensión de los procedimientos de embargo por medios telemáticos a todas las entidades y organismos colaboradores en la gestión recaudatoria en vía ejecutiva de la Seguridad Social. Esto significa que se continuará la mejora y perfeccionamiento de los sistemas de obtención de información patrimonial y sobre el paradero del deudor mediante la colaboración con otras Administraciones y entidades privadas, además de nuevos mecanismos de seguimiento y control de la deuda en vía ejecutiva
- **Seguimiento de grandes y medianas empresas.** En 2015 se continuará con el control preventivo de las grandes y medianas empresas en sus dos vertientes, la relativa al seguimiento de la primera deuda y la correspondiente a la acumulación de la misma en meses sucesivos antes de su pase a vía ejecutiva, lo que permite, además de una detección inmediata de las deudas, su regularización a través de la figura del aplazamiento, y el consiguiente incremento en las posibilidades de cobro y aseguramiento de los créditos a efectos de la gestión recaudatoria en vía de apremio.
- **Impulso de la lucha contra el fraude en materia de la Seguridad Social.** En diciembre de 2012 se aprobó la Ley 13/2012, de 26 de diciembre, de lucha contra el empleo irregular y el fraude a la Seguridad Social y la modificación de la Ley Orgánica 10/1995, de 23 de noviembre, del Código Penal, como desarrollo

de medidas normativas del Plan de lucha contra el empleo irregular y el fraude. En el marco de este plan y de acuerdo con las competencias que le corresponden en la lucha contra el fraude ha iniciado un proceso para adecuar su actuación en esta materia. Tiene carácter prioritario y fundamental el tratamiento integral de la lucha contra el fraude que se basa en la observación de los focos de fraude más importantes en cada momento, la prevención del fraude durante la gestión de la afiliación, la cotización y la recaudación, la detección precoz de los casos de fraude para evitar un abuso mayor en las prestaciones no devengadas, y una planificación estratégica de todas estas actuaciones así como su continuo seguimiento y control de los resultados. En relación con control de empresas ficticias y altas fraudulentas en la Seguridad Social, se continuará impulsando el desarrollo de medidas que fomenten la prevención y detección precoz de este tipo de fraude

- **Mejorar la gestión financiera de la Tesorería General y la gestión del Fondo de Reserva de la Seguridad Social.** La Tesorería General continúa con la mejora de la gestión financiera a través de la optimización de los procesos de pagos incluyendo procesos telemáticos, buscando con ello una mayor eficacia en la utilización y asignación de los recursos y la óptima rentabilidad de los excedentes generados, así como realizando labores de actualización y depuración de cuentas bancarias. El Fondo de Reserva y el Fondo de Prevención y Rehabilitación de la Seguridad Social deben seguir gestionándose con la mayor eficacia en términos de seguridad y rentabilidad con el marco normativo aplicable. Todo ello, teniendo en cuenta las necesidades de disposición de los Fondos que se han producido en los últimos años y que obligan asimismo a una gestión de tesorería muy dinámica que se verá condicionada a su vez por las nuevas medidas introducidas por el Banco Central Europeo en relación con la remuneración de las cuentas de las Administraciones Públicas abiertas en los bancos centrales nacionales y que afectan directamente a las cuentas de dichos Fondos abiertas en el Banco de España.

## 2.- MEDIOS FINANCIEROS Y HUMANOS ASIGNADOS.

Se asignan a este a los medios financieros y humanos cuyo detalle y comparación con los del ejercicio anterior se ponen de manifiesto en el cuadro que sigue:

(En miles de euros)

MEDIOS FINANCIEROS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
Gastos de personal	954.716,06	23,1	938.622,32	18,4	-16.093,74	-1,7
Otros gastos de funcionamiento	607.593,73	14,7	599.172,21	11,8	-8.421,52	-1,4
<b>Total coste de los servicios</b>	<b>1.562.309,79</b>	<b>37,9</b>	<b>1.537.794,53</b>	<b>30,2</b>	<b>-24.515,26</b>	<b>-1,6</b>
Transferencias	64.231,34	1,6	62.609,29	1,2	-1.622,05	-2,5
Inversiones	118.708,50	2,9	105.070,99	2,1	-13.637,51	-11,5
<b>Total operaciones no financieras</b>	<b>1.745.249,63</b>	<b>42,3</b>	<b>1.705.474,81</b>	<b>33,5</b>	<b>-39.774,82</b>	<b>-2,3</b>
<b>Total operaciones financieras</b>	<b>2.379.889,76</b>	<b>57,7</b>	<b>3.387.412,96</b>	<b>66,5</b>	<b>1.007.523,20</b>	<b>42,3</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>4.125.139,39</b>	<b>100,0</b>	<b>5.092.887,77</b>	<b>100,0</b>	<b>967.748,38</b>	<b>23,5</b>

MEDIOS HUMANOS	2014	2015	Diferencia	
			Absoluta	%
Número de personas	22.802	22.038	-764	-3,4

El crédito para este área asciende a 5.092.888 miles de euros. Los “**Gastos de personal**” ascienden a 938.622 miles de euros presupuesto necesario para financiar la recuperación de la cuarta parte de la paga extraordinaria de diciembre de 2012, mientras que a **otros gastos de funcionamiento** se destina un crédito de 599.172, de los que 583.951 miles de euros corresponden a gastos corrientes en bienes y servicios.

Las **inversiones** ascienden a 105.071 miles de euros, correspondiendo al presupuesto de la Tesorería General la mayor dotación, 91.204 miles de euros, que se destinarán principalmente a mejorar las infraestructuras de la Entidad.

Finalmente, dentro de las **operaciones financieras** se incluye activos financieros afectos al Fondo de Reserva de la Seguridad Social, al Fondo de Prevención y Rehabilitación y a la reserva por cese de actividad de trabajadores autónomos.



### 3.- GRUPOS DE PROGRAMAS QUE CONFIGURAN EL ÁREA

Respecto a la cuantificación y distribución de los créditos por grupos de programas, es la que figura en el cuadro que se inserta a continuación:

(En miles de euros)

GRUPOS DE PROGRAMAS	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
41.Gestión de cotización y recaudación	509.481,26	12,4	426.385,70	8,4	-83.095,56	-16,3
42. Gestión financiera	571.169,53	13,8	721.378,53	14,2	150.209,00	26,3
43. Gestión del patrimonio	1.855.624,44	45,0	2.724.437,82	53,5	868.813,38	46,8
44.Sistema integrado de informática de la Seguridad Social	251.618,73	6,1	264.407,94	5,2	12.789,21	5,1
45.Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes	850.420,17	20,6	870.651,24	17,1	20.231,07	2,4
46.Control interno y contabilidad	83.385,76	2,0	82.012,87	1,6	-1.372,89	-1,6
47.Direcc. y coord. de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	2.439,50	0,1	2.613,67	0,1	174,17	7,1
48.Fondo de Investigación de la protección social	1.000,00	0,0	1.000,00	0,0	0,00	0,0
<b>TOTAL</b>	<b>4.125.139,39</b>	<b>100,0</b>	<b>5.092.887,77</b>	<b>100,0</b>	<b>967.748,38</b>	<b>23,5</b>

Destaca entre todos los grupos de programas, el 43.- Gestión de patrimonio, por ser el de mayor participación en el área, al que corresponde el 53,5% del total, seguido del grupo de programas 45.- Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes con un 17,1% del presupuesto total del área.

#### 4.- ENTIDADES QUE PARTICIPAN EN EL ÁREA

El cuadro que sigue refleja el grado de participación de las Entidades que gestionan el área respecto del total de créditos asignados a la misma y su evolución interanual.

(En miles de euros)

ENTIDADES	2014		2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
I.S.M.....	52.249,60	1,3	51.714,29	1,0	-535,31	-1,0
TESORERÍA.....	1.648.519,04	40,0	1.766.094,34	34,7	117.575,30	7,1
MUTUAS.....	2.424.370,75	58,8	3.275.079,14	64,3	850.708,39	35,1
<b>TOTAL GASTOS.....</b>	<b>4.125.139,39</b>	<b>100,0</b>	<b>5.092.887,77</b>	<b>100,0</b>	<b>967.748,38</b>	<b>23,5</b>

La gestión del área a cargo de la Tesorería General de la Seguridad Social con un 34,7% del total, un 64,3% a cargo de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales y a los centros y entidades mancomunados de éstas, y al Instituto Social de la Marina un 1 % del presupuesto total del área.

## 2.2. Vertiente económica

La persistente dureza de la crisis económica ha obligado a realizar un importante esfuerzo fiscal sin que ello haya significado descuidar la atención de las obligaciones propias del sistema, compensando el incremento de los gastos prestacionales con la máxima austeridad en los de funcionamiento. La descripción del comportamiento de los distintos capítulos de gasto según su naturaleza es la que figura a continuación, en la que se analizan las diferencias respecto al presupuesto aprobado para 2014 y las principales causas que las determinan en los distintos capítulos.

El presupuesto de gastos de la Seguridad Social para el ejercicio 2015 asciende a 136.103.732,09 miles de euros, de los que 132.502.878,01 miles corresponden a operaciones corrientes, 97,35% del total, 208.838,65 miles a operaciones de capital, 0,15 % del total y 3.392.015,43 miles a operaciones financieras, 2,50 % del total.

En el sentido anteriormente expuesto de máxima austeridad en **los gastos de funcionamiento**, se observa que éstos ascienden a 3.887.463,18 miles de euros, representando un 2,86 % del total del presupuesto de gastos. Su detalle y explicación es la siguiente:

- Las retribuciones de personal ascienden a 2.322.689,59 miles de euros, crédito ligeramente inferior al del presupuesto de 2014, que atiende las retribuciones de los efectivos humanos, incluidos los efectos de antigüedades, promociones internas y otras causas. Debe señalarse que en el año 2015 las retribuciones del personal al servicio del sistema de la Seguridad Social no experimentarán ningún incremento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2014, en términos de homogeneidad para los dos períodos de comparación aunque las dotaciones presupuestarias contemplan la devolución a sus empleados públicos de una cuarta parte de la paga extra de 2012. Otras medidas de ajuste presupuestario en este capítulo son el hecho de que las plantillas no podrán experimentar incremento alguno salvo ciertos colectivos, y que, en general, tampoco se realizarán aportaciones a planes de pensiones de empleo o contratos de seguro colectivos que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación.

- Los gastos corrientes en bienes y servicios importan 1.548.909,23 miles de euros, con un decrecimiento interanual del 0,97 %, todo ello es posible por los planes de austeridad que se aplicarán al gasto corriente de funcionamiento y que no han de implicar ninguna merma de la seguridad y de la calidad y oferta de servicios a que al inicio se hizo referencia.
- Los gastos financieros previstos se elevan a 15.864,36 miles de euros, y responden fundamentalmente a las previsiones de necesidades para este capítulo en la Tesorería General de la Seguridad Social, en las mutuas de accidentes de trabajo y en menor medida en las demás entidades.

Por otra parte, los créditos necesarios para atender **las prestaciones del Sistema de la Seguridad Social** se concentran en las transferencias corrientes que ascienden a 128.615.414,83 miles de euros, con un aumento interanual de 3.296.538,23 miles de euros, equivalente al 2,63 % y representan el 94,50 % del presupuesto total del Sistema. Las causas que motivan las variaciones más importantes en las más significativas rúbricas de este capítulo son las siguientes:

- Pensiones

En el presupuesto para el año 2015 se consigna un crédito para pensiones de 117.911.824,69 miles de euros, que representa el 86,63 % del presupuesto del Sistema, a contributivas, incluidos los complementos a mínimos de pensiones, se destinan 115.669.230,00 miles de euros, lo que representa 3.566.620 miles de euros más que en el ejercicio precedente, equivalentes al 3,18 %. Las pensiones no contributivas se cifran en 2.242.594,69 miles de euros.

- Incapacidad temporal

La incapacidad temporal contará en el año 2015 con una dotación de 4.942.715,03 miles de euros, dotación superior en 64.345,03 miles de euros a la inicial del ejercicio precedente, al amparo de la mejora en la coyuntura económica, y recogiendo los efectos de las mejoras en la gestión, especialmente las destinadas a evitar la utilización indebida de la prestación.

Las medidas de control sanitario de los procesos de I.T., entre otras las contenidas en los conciertos suscritos a tal fin por el INSS con los servicios sanitarios de las Comunidades Autónomas que han asumido las transferencias de los prestados en el ámbito del extinguido INSALUD, inciden significativamente en los efectos de los procesos y consecuentemente del gasto de esta prestación.

- Maternidad, paternidad y riesgos durante el embarazo y la lactancia natural

Las prestaciones por maternidad, paternidad y riesgos durante el embarazo, la lactancia natural y los subsidios por cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave, tienen una asignación de 2.098.243,04 miles de euros, con una disminución de 79.666,96 miles de euros sobre las del año 2014, que responde al ya registrado descenso del número de procesos.

- Prestaciones familiares

Para prestaciones familiares se destinan 1.372.584,96 miles de euros, cifra inferior en 310.174,11 miles de euros a la inicialmente dotada en 2014. El crédito presupuestado responde al gasto real que se prevé para el próximo ejercicio, una vez minorada la dotación de 326.793,35 miles de euros en concepto de obligaciones de ejercicios anteriores presupuestados en 2014.

- Farmacia

Recoge el gasto derivado de la dispensación de las recetas médicas para el tratamiento externo, efectos y accesorios de dispensación ambulatoria y otros, y asciende a 49.511,33 miles de euros, 3.050,11 miles de euros más que en el anterior ejercicio.

- Subsidios económicas para personas con discapacidad

El importe previsto para el año 2015, gestionado en el ámbito del IMSERSO, asciende a 22.516,89 miles de euros, cifra que mantiene el descenso registrado en los últimos años motivado esencialmente por el cambio de opción de los beneficiarios de los subsidios de garantía de ingresos mínimos y por ayuda de tercera persona a las pensiones no contributivas y por el carácter de a extinguir de los citados subsidios.

- Transferencias a Comunidades Autónomas (gestión no transferida)

La dotación para esta clase de transferencias asciende a 1.430.480,30 miles de euros. Con ella se da cobertura a la atención a personas en situación de dependencia, a los convenios establecidos para el control del gasto por incapacidad temporal, gastos destinados a la asistencia sanitaria de contingencias profesionales y otros de menor cuantía.

Finalmente, señalar que los créditos destinados a **operaciones de capital y operaciones financieras** ascienden a 3.600.854,08 miles de euros, representando apenas el 2,65 % del total. Su detalle y explicación es la siguiente:

- El gasto previsto para inversiones a gestionar directamente por las entidades asciende a 208.838,65 miles de euros, con una reducción interanual de 1.599,95 miles equivalente al 0,76 %.

De todas las inversiones, se informa de su distribución territorial por provincias y Comunidades Autónomas en un tomo separado de los que integran la documentación presupuestaria.

- Las variaciones de activos y pasivos financieros ascienden a 3.392.015,43 miles de euros, lo que significa 1.007.523,20 miles de euros mas que en el ejercicio precedente, equivalente al 42,25 %. Estas dotaciones se orientan en su mayor parte a la materialización de las reservas que legalmente deben constituir las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, y a la materialización de la parte no aplicada a la dotación de reservas, procedente del resultado positivo del ejercicio, de las mutuas destinado a dotar el Fondo de Reserva y el de Prevención y Rehabilitación y a la nueva reserva por cese de actividad de trabajadores autónomos.

De forma pormenorizada se presentan los siguientes cuadros:

**CUADRO 16**

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS**

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	2.326.558,17	1,76	2.322.689,59	1,71	-3.868,58	-0,17
Gastos corrientes en bienes y servicios	1.564.070,51	1,19	1.548.909,23	1,14	-15.161,28	-0,97
Conciertos	317.744,54	0,24	299.727,95	0,22	-18.016,59	-5,67
Otros gastos corrientes en bienes y servicios	1.246.325,97	0,95	1.249.181,28	0,92	2.855,31	0,23
Gastos financieros	16.099,43	0,01	15.864,36	0,01	-235,07	-1,46
Transferencias corrientes	125.318.876,60	95,07	128.615.414,83	94,50	3.296.538,23	2,63
- Pensiones:	114.268.746,17	86,69	117.911.824,69	86,63	3.643.078,52	3,19
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	112.102.610,00	85,04	115.669.230,00	84,99	3.566.620,00	3,18
No contributivas	2.166.136,17	1,64	2.242.594,69	1,65	76.458,52	3,53
- Incapacidad temporal	4.878.370,00	3,70	4.942.715,03	3,63	64.345,03	1,32
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,28	1.372.584,96	1,01	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afect. por cancer u otra enfer. grave	2.177.910,00	1,65	2.098.243,04	1,54	-79.666,96	-3,66
- Por cese de actividad de trabajadores autonomos	11.060,00	0,01	11.060,00	0,01	0,00	0,00
- Otras prestaciones económicas	474.872,82	0,36	453.641,00	0,33	-21.231,82	-4,47
- Farmacia	46.461,22	0,04	49.511,33	0,04	3.050,11	6,56
- Subsidios económ. para personas con discap.	27.213,70	0,02	22.516,89	0,02	-4.696,81	-17,26
- Otras transferencias corrientes	158.272,10	0,12	162.066,44	0,12	3.794,34	2,40
- Gestión transferida a CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	0,12	160.771,15	0,12	4.464,25	2,86
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	1.436.904,62	1,09	1.430.480,30	1,05	-6.424,32	-0,45
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>129.225.604,71</b>	<b>98,03</b>	<b>132.502.878,01</b>	<b>97,35</b>	<b>3.277.273,30</b>	<b>2,54</b>
Inversiones reales	210.438,60	0,16	208.838,65	0,15	-1.599,95	-0,76
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>210.438,60</b>	<b>0,16</b>	<b>208.838,65</b>	<b>0,15</b>	<b>-1.599,95</b>	<b>-0,76</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>129.436.043,31</b>	<b>98,19</b>	<b>132.711.716,66</b>	<b>97,51</b>	<b>3.275.673,35</b>	<b>2,53</b>
Activos financieros	2.384.461,73	1,81	3.391.984,93	2,49	1.007.523,20	42,25
Pasivos financieros	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>2.384.492,23</b>	<b>1,81</b>	<b>3.392.015,43</b>	<b>2,49</b>	<b>1.007.523,20</b>	<b>42,25</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.

## DISTRIBUCION TERRITORIAL DE LAS INVERSIONES POR ENTES GESTORES

CUADRO: 17

## AGREGADOS DEL SISTEMA, DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERIA GENERAL Y DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

EJERCICIO  
2015

PROVINCIAS Y CC.AA.	AGREGADOS								
	DE MUTUAS			DE ENTIDADES			DEL SISTEMA		
	62	63	SUMA	62	63	SUMA	62	63	SUMA
04 ALMERIA	80,00	2,00	82,00	1.811,00		1.811,00	1.891,00	2,00	1.893,00
11 CADIZ	6,00	252,34	258,34	4.350,79	2.380,11	6.730,90	4.356,79	2.632,45	6.989,24
14 CORDOBA	6,50		6,50	415,54	500,00	915,54	422,04	500,00	922,04
18 GRANADA	83,00	33,43	116,43	4.365,24		4.365,24	4.448,24	33,43	4.481,67
21 HUELVA				1.730,00	120,00	1.850,00	1.730,00	120,00	1.850,00
23 JAEN									
29 MALAGA	1.072,10	59,74	1.131,84	1.054,04	250,00	1.304,04	2.126,14	309,74	2.435,88
41 SEVILLA	146,43	1.556,62	1.703,05	1.244,92	300,00	1.544,92	1.391,35	1.856,62	3.247,97
80 VARIAS PROV. DE ANDALUCIA									
<b>ANDALUCIA</b>	<b>1.394,03</b>	<b>1.904,13</b>	<b>3.298,16</b>	<b>14.971,53</b>	<b>3.550,11</b>	<b>18.521,64</b>	<b>16.365,56</b>	<b>5.454,24</b>	<b>21.819,80</b>
22 HUESCA		9,36	9,36					9,36	9,36
44 TERUEL	0,73	12,60	13,33				0,73	12,60	13,33
50 ZARAGOZA	1.006,49	977,66	1.984,15		75,00	75,00	1.006,49	1.052,66	2.059,15
81 VARIAS PROV. DE ARAGON									
<b>ARAGON</b>	<b>1.007,22</b>	<b>999,62</b>	<b>2.006,84</b>		<b>75,00</b>	<b>75,00</b>	<b>1.007,22</b>	<b>1.074,62</b>	<b>2.081,84</b>
<b>33 ASTURIAS</b>	<b>150,00</b>	<b>586,94</b>	<b>736,94</b>	<b>1.170,00</b>	<b>1.154,00</b>	<b>2.324,00</b>	<b>1.320,00</b>	<b>1.740,94</b>	<b>3.060,94</b>
<b>07 ILLES BALEARS</b>	<b>299,89</b>	<b>181,45</b>	<b>481,34</b>	<b>785,00</b>		<b>785,00</b>	<b>1.084,89</b>	<b>181,45</b>	<b>1.266,34</b>
35 PALMAS (LAS)	20,86	122,21	143,07		1.052,00	1.052,00	20,86	1.174,21	1.195,07
38 SANTA CRUZ DE TENERIFE	2,90	45,95	48,85	500,00	351,72	851,72	502,90	397,67	900,57
82 VARIAS PROV. DE CANARIAS									
<b>CANARIAS</b>	<b>23,76</b>	<b>168,16</b>	<b>191,92</b>	<b>500,00</b>	<b>1.403,72</b>	<b>1.903,72</b>	<b>523,76</b>	<b>1.571,88</b>	<b>2.095,64</b>
<b>39 CANTABRIA</b>	<b>5,00</b>	<b>1.220,00</b>	<b>1.225,00</b>				<b>5,00</b>	<b>1.220,00</b>	<b>1.225,00</b>
05 AVILA		3,25	3,25					3,25	3,25
09 BURGOS	25,00		25,00		5.263,00	5.263,00	25,00	5.263,00	5.288,00
24 LEON		20,63	20,63	2.254,95		2.254,95	2.254,95	20,63	2.275,58
34 PALENCIA									
37 SALAMANCA									
40 SEGOVIA				2.380,00		2.380,00	2.380,00		2.380,00
42 SORIA				20,00		20,00	20,00		20,00
47 VALLADOLID	2.500,00	2,00	2.502,00	3.350,00		3.350,00	5.850,00	2,00	5.852,00
49 ZAMORA									
83 VARIAS PROV. CASTILLA-LEON									
<b>CASTILLA Y LEON</b>	<b>2.525,00</b>	<b>25,88</b>	<b>2.550,88</b>	<b>8.004,95</b>	<b>5.263,00</b>	<b>13.267,95</b>	<b>10.529,95</b>	<b>5.288,88</b>	<b>15.818,83</b>
02 ALBACETE	160,60	20,14	180,74				160,60	20,14	180,74
13 CIUDAD REAL	60,00	3,44	63,44				60,00	3,44	63,44
16 CUENCA	1.028,00	1,49	1.029,49				1.028,00	1,49	1.029,49
19 GUADALAJARA	1,90	2,30	4,20		600,00	600,00	1,90	602,30	604,20
45 TOLEDO	764,88	601,39	1.366,27				764,88	601,39	1.366,27
84 V.PROV. CASTILLA-LA MANCHA									
<b>CASTILLA-LA MANCHA</b>	<b>2.015,38</b>	<b>628,76</b>	<b>2.644,14</b>		<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>2.015,38</b>	<b>1.228,76</b>	<b>3.244,14</b>
<b>SUMA Y SIGUE .....</b>	<b>7.420,28</b>	<b>5.714,94</b>	<b>13.135,22</b>	<b>25.431,48</b>	<b>12.045,83</b>	<b>37.477,31</b>	<b>32.851,76</b>	<b>17.760,77</b>	<b>50.612,53</b>

62 - Inversiones nuevas  
63 - Inversiones de reposición

(Importes en miles de euros)



## DISTRIBUCION TERRITORIAL DE LAS INVERSIONES POR ENTES GESTORES

CUADRO: 17

## AGREGADOS DEL SISTEMA, DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERIA GENERAL Y DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL

EJERCICIO  
2015

PROVINCIAS Y CC.AA.	AGREGADOS								
	DE MUTUAS			DE ENTIDADES			DEL SISTEMA		
	62	63	SUMA	62	63	SUMA	62	63	SUMA
<b>SUMA ANTERIOR .....</b>	<b>7.420,28</b>	<b>5.714,94</b>	<b>13.135,22</b>	<b>25.431,48</b>	<b>12.045,83</b>	<b>37.477,31</b>	<b>32.851,76</b>	<b>17.760,77</b>	<b>50.612,53</b>
08 BARCELONA	2.880,64	8.543,89	11.424,53		48,00	48,00	2.880,64	8.591,89	11.472,53
17 GIRONA	24,40	176,36	200,76				24,40	176,36	200,76
25 LLEIDA	200,00	43,04	243,04				200,00	43,04	243,04
43 TARRAGONA	1.245,10	279,46	1.524,56				1.245,10	279,46	1.524,56
85 VARIAS PROV.DE CATALUÑA									
<b>CATALUÑA</b>	<b>4.350,14</b>	<b>9.042,75</b>	<b>13.392,89</b>		<b>48,00</b>	<b>48,00</b>	<b>4.350,14</b>	<b>9.090,75</b>	<b>13.440,89</b>
06 BADAJOZ	50,00		50,00	4.217,86		4.217,86	4.267,86		4.267,86
10 CACERES		80,00	80,00		250,00	250,00		330,00	330,00
87 VARIAS PROV.DE EXTREMADURA									
<b>EXTREMADURA</b>	<b>50,00</b>	<b>80,00</b>	<b>130,00</b>	<b>4.217,86</b>	<b>250,00</b>	<b>4.467,86</b>	<b>4.267,86</b>	<b>330,00</b>	<b>4.597,86</b>
15 CORUÑA (A)	56,00	145,00	201,00		1.000,00	1.000,00	56,00	1.145,00	1.201,00
27 LUGO	60,00	206,69	266,69				60,00	206,69	266,69
32 OURENSE		6,00	6,00					6,00	6,00
36 PONTEVEDRA		857,29	857,29	2.250,00	650,00	2.900,00	2.250,00	1.507,29	3.757,29
88 VARIAS PROV. DE GALICIA									
<b>GALICIA</b>	<b>116,00</b>	<b>1.214,98</b>	<b>1.330,98</b>	<b>2.250,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>2.366,00</b>	<b>2.864,98</b>	<b>5.230,98</b>
<b>28 MADRID</b>	<b>3.307,74</b>	<b>2.095,35</b>	<b>5.403,09</b>	<b>1.720,00</b>	<b>5.360,00</b>	<b>7.080,00</b>	<b>5.027,74</b>	<b>7.455,35</b>	<b>12.483,09</b>
<b>30 MURCIA</b>	<b>1.630,00</b>	<b>27,88</b>	<b>1.657,88</b>	<b>350,00</b>		<b>350,00</b>	<b>1.980,00</b>	<b>27,88</b>	<b>2.007,88</b>
<b>31 NAVARRA</b>	<b>678,59</b>	<b>42,84</b>	<b>721,43</b>				<b>678,59</b>	<b>42,84</b>	<b>721,43</b>
<b>26 LA RIOJA</b>	<b>1.988,00</b>	<b>113,78</b>	<b>2.101,78</b>				<b>1.988,00</b>	<b>113,78</b>	<b>2.101,78</b>
03 ALICANTE/ALACANT	43,68	48,22	91,90		647,06	647,06	43,68	695,28	738,96
12 CASTELLON/CASTELLÓ	1.060,64	296,68	1.357,32		1.500,00	1.500,00	1.060,64	1.796,68	2.857,32
46 VALENCIA/VALÈNCIA	447,04	1.859,63	2.306,67	1.000,00	545,00	1.545,00	1.447,04	2.404,63	3.851,67
86 VARIAS PROV. DE VALENCIA									
<b>COMUNITAT VALENCIANA</b>	<b>1.551,36</b>	<b>2.204,53</b>	<b>3.755,89</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.692,06</b>	<b>3.692,06</b>	<b>2.551,36</b>	<b>4.896,59</b>	<b>7.447,95</b>
01 ARABA/ALAVA	108,97	294,10	403,07				108,97	294,10	403,07
20 GIPUZKOA	171,49	399,38	570,87	795,00		795,00	966,49	399,38	1.365,87
48 BIZKAIA	330,70	479,66	810,36		1.127,00	1.127,00	330,70	1.606,66	1.937,36
89 VARIAS PROV.DEL PAIS VASCO									
<b>PAIS VASCO</b>	<b>611,16</b>	<b>1.173,14</b>	<b>1.784,30</b>	<b>795,00</b>	<b>1.127,00</b>	<b>1.922,00</b>	<b>1.406,16</b>	<b>2.300,14</b>	<b>3.706,30</b>
<b>51 CEUTA</b>				<b>20,00</b>	<b>727,16</b>	<b>747,16</b>	<b>20,00</b>	<b>727,16</b>	<b>747,16</b>
<b>52 MELILLA</b>				<b>8.711,83</b>	<b>627,03</b>	<b>9.338,86</b>	<b>8.711,83</b>	<b>627,03</b>	<b>9.338,86</b>
<b>TOTAL REGIONALIZABLE ...</b>	<b>21.703,27</b>	<b>21.710,19</b>	<b>43.413,46</b>	<b>44.496,17</b>	<b>24.527,08</b>	<b>69.023,25</b>	<b>66.199,44</b>	<b>46.237,27</b>	<b>112.436,71</b>
60 SERVICIOS CENTRALES	447,00		447,00	45.799,78	11.863,91	57.663,69	46.246,78	11.863,91	58.110,69
90 V.PROV.DE VAR. COMUNIDADES	8.896,03	13.277,00	22.173,03	1.462,90	4.815,51	6.278,41	10.358,93	18.092,51	28.451,44
91 NO REGIONALIZABLES	907,25	594,56	1.501,81	2.385,00	5.953,00	8.338,00	3.292,25	6.547,56	9.839,81
92 EXTRANJERO									
<b>TOTAL GENERAL .....</b>	<b>31.953,55</b>	<b>35.581,75</b>	<b>67.535,30</b>	<b>94.143,85</b>	<b>47.159,50</b>	<b>141.303,35</b>	<b>126.097,40</b>	<b>82.741,25</b>	<b>208.838,65</b>

62 - Inversiones nuevas  
63 - Inversiones de reposición

(Importes en miles de euros)

2.3.- Vertiente orgánica

Habiendo analizado ya el presupuesto de gastos del Sistema de la Seguridad Social en su vertiente por programas y económica, procede ahora su presentación desde la vertiente orgánica, es decir, tomando como referente el presupuesto de los distintos agentes gestores de la Seguridad Social cuya agregación da como resultante el del Sistema en la citada versión.

El importe consolidado del presupuesto de la Seguridad Social y su distribución y evolución por agentes gestores se expresa seguidamente:

(En miles de euros)

AGENTES GESTORES	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Diferencia	
	Importe	%	Importe	%	Absoluta	%
INSS	116.835.883,42	88,63	119.994.797,52	88,16	3.158.914,10	2,70
INGESA	223.348,29	0,17	227.276,15	0,17	3.927,86	1,76
IMSERSO	3.709.764,28	2,81	3.786.975,24	2,78	77.210,96	2,08
ISM	1.848.800,36	1,40	1.858.587,02	1,37	9.786,66	0,53
TESORERÍA	1.694.716,56	1,29	1.811.895,85	1,33	117.179,29	6,91
<b>S U M A</b>	<b>124.312.512,91</b>	<b>94,30</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>93,81</b>	<b>3.367.018,87</b>	<b>2,71</b>
Mutuas de AT y EP	11.271.641,45	8,55	12.529.170,98	9,21	1.257.529,53	11,16
<b>T O T A L</b>	<b>135.584.154,36</b>	<b>102,86</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>103,02</b>	<b>4.624.548,40</b>	<b>3,41</b>
Eliminaciones por consolidación	<b>3.763.618,82</b>	<b>2,86</b>	<b>4.104.970,67</b>	<b>3,02</b>	<b>341.351,85</b>	<b>9,07</b>
<b>PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>131.820.535,54</b>	<b>100,00</b>	<b>136.103.732,09</b>	<b>100,00</b>	<b>4.283.196,55</b>	<b>3,25</b>

El desglose de los importes globales del presupuesto de los respectivos agentes gestores figura en los cuadros 18, 19, 20 y 21 que se presentan en las páginas siguientes:

- El cuadro 18 refleja, para cada entidad, el detalle de gastos por rúbricas económicas de cada una de las áreas que desarrolla.
- El cuadro 19 muestra el presupuesto de los entes gestores desde una vertiente netamente por programas.
- El cuadro 20 presenta un desglose por rúbricas económicas del presupuesto de los entes gestores.
- Por último el cuadro 21 nos ofrece la distribución territorial de las inversiones presupuestadas por cada ente gestor en las respectivas provincias y comunidades autónomas.

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
 DESGLOSE POR ENTIDADES, ÁREAS Y RUBRICAS ECONÓMICAS

ORGÁNICA Y ECONÓMICA POR ÁREAS	INSS	INGS	IMERSO	ISM	TESORERÍA	AGREGADO DE ENTIDADES	AGREGADO DE MUTUAS	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINACIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>119.994.797,52</b>		<b>2.403.616,70</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>804,51</b>	<b>124.157.179,83</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>131.398.036,28</b>	<b>3.275.264,80</b>	<b>128.122.771,48</b>
Gastos de personal	460.505,78		250,86	5.334,20	399,51	466.490,35	144.250,70	610.741,05		610.741,05
Gastos corrientes en bienes y servicios	98.129,76			285,00		98.414,76	87.648,49	186.063,25	2.406,10	183.657,15
- Concursos				60,00		60,00	16.883,68	16.943,68	442,10	16.501,58
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	98.129,76			225,00		98.354,76	70.764,81	169.119,57	1.964,00	167.155,57
Gastos financieros	160,00					160,00	127,58	287,58		287,58
Transferencias corrientes	119.404.588,96		2.403.365,84	1.752.341,90	405,00	123.560.701,70	7.006.314,67	130.567.016,37	3.272.858,70	127.294.157,67
Prestaciones económicas	119.063.359,96		2.242.594,69	1.751.871,90	405,00	123.058.231,55	7.371.865,17	126.790.096,72		126.790.096,72
- Pensiones:	113.955.680,00		2.242.594,69	1.713.550,00		117.911.824,69		117.911.824,69		117.911.824,69
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	113.955.680,00		0,00	1.713.550,00		115.669.230,00		115.669.230,00		115.669.230,00
No contributivas						2.242.594,69		2.242.594,69		2.242.594,69
- Incapacidad temporal				34.580,00		1.639.370,00	3.303.345,03	4.942.715,03		4.942.715,03
- Prestación por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave	1.604.790,00			2.710,00		1.790.100,00	308.143,04	2.098.243,04		2.098.243,04
- Por cese de actividad de trabajadores autónomos	1.787.390,00						11.060,00	11.060,00		11.060,00
- Prestaciones familiares	1.372.584,96			1.372.584,96		1.372.584,96		1.372.584,96		1.372.584,96
- Otras prestaciones económicas	342.915,00			1.020,90	405,00	344.340,90	109.300,10	453.641,00		453.641,00
- Farmacia				11,00		11,00	17,00	28,00		28,00
- Otras transferencias corrientes	5.913,00		160.771,15	70,00		5.983,00	1.590,80	7.573,80		7.573,80
- Gestión transferida CC.AA. de pensiones no contributivas (*)				400,00		160.771,15		160.771,15		160.771,15
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	335.316,00					335.316,00		335.316,00		335.316,00
- Capitales renta y otras compensaciones financieras									3.272.858,70	3.272.858,70
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>119.963.384,50</b>		<b>2.403.616,70</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>804,51</b>	<b>124.125.766,81</b>	<b>7.238.341,44</b>	<b>131.364.108,25</b>	<b>3.275.264,80</b>	<b>128.088.843,45</b>
Inversiones reales	28.413,02					28.413,02	2.515,01	30.928,03		30.928,03
Transferencias de capital	28.413,02					28.413,02		28,00		28,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>28.413,02</b>					<b>28.413,02</b>	<b>2.515,01</b>	<b>30.928,03</b>		<b>30.928,03</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>119.991.797,52</b>		<b>2.403.616,70</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>804,51</b>	<b>124.154.179,83</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>131.395.036,28</b>	<b>3.275.264,80</b>	<b>128.119.771,48</b>
Activos financieros	3.000,00					3.000,00		3.000,00		3.000,00
Pasivos financieros	3.000,00					3.000,00		3.000,00		3.000,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>					<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>227.276,15</b>			<b>34.248,77</b>		<b>261.524,92</b>	<b>1.246.047,93</b>	<b>1.507.572,85</b>	<b>41.613,65</b>	<b>1.465.959,20</b>
Gastos de personal	124.479,70			14.540,00		139.019,70	523.395,62	662.415,32		662.415,32
Gastos corrientes en bienes y servicios	55.192,38			10.167,77		65.360,15	547.451,32	612.811,47	10.253,27	602.558,20
- Concursos	10.104,00			999,77		11.103,77	282.370,87	293.474,64	10.248,27	283.226,37
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	45.088,38			9.168,00		54.256,38	265.080,45	319.336,83	5,00	319.331,83
Gastos financieros	65,84			3,00		68,84	33,49	102,33		102,33
Transferencias corrientes	35.899,59		9.418,00			45.317,59	120.617,35	165.934,94	30.700,70	135.234,24
- Farmacia	25.459,01					25.459,01	24.024,32	49.483,33		49.483,33
- Otras transferencias corrientes	3.283,25			8.768,00		12.051,25	67.967,64	80.018,89		80.018,89
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	5.732,02			5.732,02		5.732,02		5.732,02		5.732,02
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	1.425,31			650,00		2.075,31	28.625,39	30.700,70		30.700,70
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>215.637,51</b>		<b>2.403.616,70</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>804,51</b>	<b>124.154.179,83</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>131.395.036,28</b>	<b>3.275.264,80</b>	<b>128.119.771,48</b>
Inversiones reales	11.191,18					11.191,18	53.890,47	65.201,65		65.201,65
Transferencias de capital	0,00						659,68	659,68		659,68
<b>Operaciones de capital</b>	<b>11.191,18</b>					<b>11.191,18</b>	<b>659,68</b>	<b>659,68</b>		<b>659,68</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>226.828,69</b>			<b>34.248,77</b>		<b>261.077,46</b>	<b>1.246.047,93</b>	<b>1.507.125,39</b>	<b>41.613,65</b>	<b>1.465.511,74</b>
Activos financieros	447,46					447,46		447,46		447,46
Pasivos financieros	447,46					447,46		447,46		447,46
<b>Operaciones financieras</b>	<b>447,46</b>					<b>447,46</b>		<b>447,46</b>		<b>447,46</b>

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DEL SISTEMA**  
**DESGLOSE POR ENTIDADES, ÁREAS Y RUBRICAS ECONÓMICAS**

ORGÁNICA Y ECONOMICA POR ÁREAS	INSS	INGS	IMRSO	ISM	TESORERÍA	AGREGADO DE ENTIDADES	AGREGADO DE MUTUAS	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINACIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
<b>Servicios sociales</b>			<b>1.383.356,54</b>	<b>14.662,86</b>		<b>1.398.021,40</b>	<b>25.979,97</b>	<b>1.424.001,37</b>	<b>1.887,73</b>	<b>1.422.113,64</b>
Gastos de personal			82.973,00	8.175,00		91.148,00	19.762,90	110.910,90		110.910,90
Gastos corrientes en bienes y servicios			167.710,17	5.129,66		172.839,83	5.902,99	178.742,82		178.742,82
Gastos financieros			250,00	2,20		252,20	1,10	253,30		253,30
Transferencias corrientes			1.125.145,36	156,00		1.125.301,36		1.125.301,36	1.887,73	1.123.413,63
- Subsidios económicos para personas con discapacidad			22.516,89			22.516,89		22.516,89		22.516,89
- Otras transferencias corrientes			11.708,46	156,00		11.864,46		11.864,46		11.864,46
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)			1.089.032,28			1.089.032,28		1.089.032,28		1.089.032,28
- Capitales renta y otras compensaciones financieras			1.887,73			1.887,73		1.887,73	1.887,73	
<b>Operaciones corrientes</b>			<b>1.376.078,53</b>	<b>13.462,86</b>		<b>1.389.541,39</b>	<b>25.666,99</b>	<b>1.415.208,38</b>	<b>1.887,73</b>	<b>1.413.320,65</b>
Inversiones reales			6.125,00	1.200,00		7.325,00	312,98	7.637,98		7.637,98
Transferencias de capital										
<b>Operaciones de capital</b>			<b>6.125,00</b>	<b>1.200,00</b>		<b>7.325,00</b>	<b>312,98</b>	<b>7.637,98</b>		<b>7.637,98</b>
<b>Operaciones no financieras</b>			<b>1.382.203,53</b>	<b>14.662,86</b>		<b>1.396.866,39</b>	<b>25.979,97</b>	<b>1.422.846,36</b>	<b>1.887,73</b>	<b>1.420.958,63</b>
Activos financieros			1.155,01			1.155,01		1.155,01		1.155,01
Pasivos financieros										
<b>Operaciones financieras</b>			<b>1.155,01</b>			<b>1.155,01</b>		<b>1.155,01</b>		<b>1.155,01</b>
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>										
Gastos de personal			1.811.091,34	51.774,29		1.862.865,63	4.016.286,63	5.879.092,26	786.204,49	5.092.887,77
Gastos corrientes en bienes y servicios			630.250,79	35.343,00		665.593,79	273.028,53	938.622,32		938.622,32
Gastos financieros			332.760,50	12.806,00		345.566,50	238.384,56	583.951,06		583.951,06
Transferencias corrientes			68,20	68,20		13.802,20	1.418,95	15.221,15		15.221,15
- Otras transferencias corrientes			6,00	6,00		61.879,00	32.928,91	94.807,91	32.198,62	62.609,29
- Capitales renta y otras compensaciones financieras			6,00	6,00		31.882,00	30.727,29	62.609,29		62.609,29
<b>Operaciones corrientes</b>			<b>1.038.618,29</b>	<b>48.223,20</b>		<b>1.086.841,49</b>	<b>545.760,95</b>	<b>1.632.602,44</b>	<b>32.198,62</b>	<b>1.600.403,82</b>
Inversiones reales			91.204,15	3.050,00		94.254,15	10.816,84	105.070,99		105.070,99
Transferencias de capital			15.000,00			15.000,00	738.392,72	753.392,72	753.392,72	
<b>Operaciones de capital</b>			<b>106.204,15</b>	<b>3.050,00</b>		<b>109.254,15</b>	<b>749.209,56</b>	<b>858.463,71</b>	<b>753.392,72</b>	<b>105.070,99</b>
<b>Operaciones no financieras</b>			<b>1.144.822,44</b>	<b>51.273,20</b>		<b>1.196.095,64</b>	<b>1.294.970,51</b>	<b>2.491.066,15</b>	<b>785.591,34</b>	<b>1.705.474,81</b>
Activos financieros			420,59	420,59		666.258,90	2.720.702,97	3.387.382,46		3.387.382,46
Pasivos financieros			20,50	20,50		30,50	613,15	643,65	613,15	30,50
<b>Operaciones financieras</b>			<b>441,09</b>	<b>441,09</b>		<b>666.709,99</b>	<b>2.721.316,12</b>	<b>3.388.026,11</b>	<b>613,15</b>	<b>3.387.412,96</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>227.276,15</b>	<b>3.786.976,24</b>	<b>1.858.587,02</b>	<b>1.811.895,85</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>12.529.170,98</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>4.104.970,67</b>	<b>136.103.732,09</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros. 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.

CUADRO 19

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
 AGREGADO DEL SISTEMA  
 SÍNTESIS POR ENTIDADES Y PROGRAMAS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	INSS	INGS	IMERSO	ISM	TESORERÍA	AGREGADO DE ENTIDADES	AGREGADO DE MUTUAS	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINACIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
<b>1</b>	<b>119.994.797,52</b>		<b>2.403.616,70</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>804,51</b>	<b>124.157.179,83</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>131.398.036,28</b>	<b>3.275.264,80</b>	<b>128.122.771,48</b>
<b>11 Prestaciones económicas</b>	<b>110.745.419,85</b>			<b>1.652.326,44</b>	<b>804,51</b>	<b>112.398.550,80</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>119.639.407,25</b>	<b>3.273.345,80</b>	<b>116.366.061,45</b>
1101 Pensiones contributivas	106.653.306,18			1.611.899,54		108.265.205,72		108.265.205,72		108.265.205,72
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	4.092.113,67			40.426,90	804,51	4.133.345,08	3.955.952,50	8.089.297,58	487,10	8.088.810,48
1105 Capitales renta y otras compensaciones financieras de A.T.							3.284.903,95	3.284.903,95	3.272.858,70	12.045,25
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>8.864.556,16</b>		<b>2.403.616,70</b>	<b>105.534,66</b>		<b>11.373.707,52</b>		<b>11.373.707,52</b>		<b>11.373.707,52</b>
1201 Pensiones no contributivas			2.403.616,70			2.403.616,70		2.403.616,70		2.403.616,70
1202 Protección familiar y otras prestaciones	1.407.060,82			10,00		1.407.070,82		1.407.070,82		1.407.070,82
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	7.457.495,34			105.524,66		7.563.020,00		7.563.020,00		7.563.020,00
<b>13 Administración y servicios generales de prestaciones económicas</b>	<b>384.821,51</b>			<b>100,00</b>		<b>384.921,51</b>		<b>384.921,51</b>	<b>1.919,00</b>	<b>383.002,51</b>
1391 Dirección y servicios generales	227.223,98					227.223,98		227.223,98	1.919,00	225.304,98
1392 Información y atención personalizada	153.435,43			100,00		153.435,43		153.435,43		153.435,43
1393 Gestión internacional de prestaciones	4.162,10					4.262,10		4.262,10		4.262,10
<b>2</b>	<b>227.276,15</b>			<b>34.248,77</b>		<b>261.524,92</b>	<b>1.246.047,93</b>	<b>1.507.572,85</b>	<b>41.613,65</b>	<b>1.465.959,20</b>
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>58.299,63</b>			<b>1.930,00</b>		<b>60.229,63</b>	<b>826.685,09</b>	<b>886.914,72</b>	<b>12.831,12</b>	<b>874.083,60</b>
2121 Atención primaria de salud	58.299,63			1.930,00		60.229,63		60.229,63	650,00	59.579,63
2122 Medicina ambulatoria de Mutuas de A.T.							826.685,09	826.685,09	12.181,12	814.503,97
<b>22 Atención especializada</b>	<b>149.679,85</b>			<b>945,00</b>		<b>150.624,85</b>	<b>419.362,84</b>	<b>569.987,69</b>	<b>27.352,22</b>	<b>542.635,47</b>
2223 Atención especializada	149.679,85			945,00		150.624,85	419.362,84	150.624,85	27.352,22	150.624,85
2224 Medicina hospitalaria de Mutuas de A.T.								419.362,84		392.010,62
<b>23 Medicina marítima</b>				<b>31.373,77</b>		<b>31.373,77</b>		<b>31.373,77</b>	<b>5,00</b>	<b>31.368,77</b>
2325 Medicina marítima				31.373,77		31.373,77		31.373,77	5,00	31.368,77
<b>25 Administración y servicios generales de asistencia sanitaria</b>	<b>16.805,65</b>					<b>16.805,65</b>		<b>16.805,65</b>	<b>1.425,31</b>	<b>15.380,34</b>
2591 Dirección y servicios generales	16.805,65					16.805,65		16.805,65	1.425,31	15.380,34
<b>26 Formación de personal sanitario</b>	<b>2.491,02</b>					<b>2.491,02</b>		<b>2.491,02</b>		<b>2.491,02</b>
2627 Formación de personal sanitario	2.491,02					2.491,02		2.491,02		2.491,02

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
 AGREGADO DEL SISTEMA  
 SÍNTESIS POR ENTIDADES Y PROGRAMAS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	INSS	INGS	IMRSO	ISM	TESORERÍA	AGREGADO DE ENTIDADES	AGREGADO DE MUTUAS	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINACIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
<b>3 Servicios sociales</b>			<b>1.383.358,54</b>	<b>14.662,86</b>		<b>1.398.021,40</b>	<b>25.979,97</b>	<b>1.424.001,37</b>	<b>1.887,73</b>	<b>1.422.113,64</b>
<b>31 Servicios sociales generales</b>			<b>1.353.439,21</b>			<b>1.353.439,21</b>		<b>1.353.439,21</b>		<b>1.353.439,21</b>
3131 Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal			58.773,11			58.773,11		58.773,11		58.773,11
3132 Envejecimiento activo y prevención de la dependencia			117.628,32			117.628,32		117.628,32		117.628,32
3134 Autonomía personal y atención a la dependencia			1.177.037,78			1.177.037,78		1.177.037,78		1.177.037,78
<b>34 Otros servicios sociales</b>			<b>14.662,86</b>			<b>14.662,86</b>	<b>25.979,97</b>	<b>40.642,83</b>		<b>40.642,83</b>
3434 Acción asistencial y social			1.358,20			1.358,20		1.358,20		1.358,20
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar			10.470,00			10.470,00		10.470,00		10.470,00
3436 Higiene y seguridad en el trabajo			2.834,66			2.834,66		2.834,66		2.834,66
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar			29.919,33			29.919,33		29.919,33		29.919,33
<b>35 Administración y servicios generales de servicios sociales</b>			<b>29.919,33</b>			<b>29.919,33</b>		<b>29.919,33</b>	<b>1.887,73</b>	<b>28.031,60</b>
3591 Dirección y servicios generales			29.919,33			29.919,33		29.919,33	1.887,73	28.031,60
<b>4 Tesorería, informática y otros serv. funcionales comunes</b>			<b>51.714,29</b>		<b>1.811.091,34</b>	<b>1.862.805,63</b>	<b>4.016.286,63</b>	<b>5.879.092,26</b>	<b>786.204,49</b>	<b>5.092.887,77</b>
<b>41 Gestión de cotización y recaudación</b>			<b>3.243,00</b>		<b>423.142,70</b>	<b>426.385,70</b>		<b>426.385,70</b>		<b>426.385,70</b>
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria			3.243,00		275.313,55	278.556,55		278.556,55		278.556,55
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación					147.829,15	147.829,15		147.829,15		147.829,15
<b>42 Gestión financiera</b>					<b>766.375,53</b>	<b>766.375,53</b>		<b>766.375,53</b>	<b>44.997,00</b>	<b>721.378,53</b>
4263 Gestión financiera					766.375,53	766.375,53		766.375,53	44.997,00	721.378,53
<b>43 Gestión del patrimonio</b>					<b>26.614,30</b>	<b>26.614,30</b>		<b>26.614,30</b>		<b>26.614,30</b>
4364 Administración del patrimonio					26.614,30	26.614,30		26.614,30		26.614,30
<b>44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social</b>					<b>264.407,94</b>	<b>264.407,94</b>		<b>264.407,94</b>	<b>738.892,75</b>	<b>2.724.437,82</b>
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social					131.891,79	131.891,79		131.891,79	738.892,75	2.724.437,82
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social					61.001,47	61.001,47		61.001,47		61.001,47
4483 Centro Informático Contable					6.418,37	6.418,37		6.418,37		6.418,37
4484 Seguridad e innovación					7.350,16	7.350,16		7.350,16		7.350,16
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social					28.952,35	28.952,35		28.952,35		28.952,35
4486 Apoyo y gestión de recursos					28.793,80	28.793,80		28.793,80		28.793,80
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>			<b>48.471,29</b>		<b>244.924,33</b>	<b>293.395,62</b>	<b>579.570,36</b>	<b>872.965,98</b>	<b>2.314,74</b>	<b>870.651,24</b>
4591 Dirección y servicios generales			48.471,29		229.472,49	277.943,78	579.570,36	857.514,14	2.314,74	855.199,40
4592 Información y atención personalizada					15.451,84	15.451,84		15.451,84		15.451,84
<b>46 Control interno y contabilidad</b>					<b>82.012,87</b>	<b>82.012,87</b>		<b>82.012,87</b>		<b>82.012,87</b>
4693 Control interno y contabilidad					82.012,87	82.012,87		82.012,87		82.012,87
<b>47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social</b>					<b>2.613,67</b>	<b>2.613,67</b>		<b>2.613,67</b>		<b>2.613,67</b>
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social					2.613,67	2.613,67		2.613,67		2.613,67
<b>48 Fondo de investigación de la protección social</b>					<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>
4895 Fondo de investigación de la protección social					1.000,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>227.276,15</b>	<b>3.786.975,24</b>	<b>1.858.587,02</b>	<b>1.811.895,85</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>12.529.170,98</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>4.104.970,67</b>	<b>136.103.732,09</b>

PRESUPUESTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
AGREGADO DEL SISTEMA

DESGLOSE POR ENTIDADES Y RUBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ORGÁNICA Y ECONÓMICA	INSS	INGS	IMRSO	ISM	TESORERIA	AGREGADO DE ENTIDADES	AGREGADO DE MUTUAS	PRESUPUESTO BRUTO	ELIMINACIONES	PRESUPUESTO CONSOLIDADO
Gastos de personal	460.505,78	124.479,70	83.223,86	63.392,20	630.650,30	1.362.251,84	960.437,75	2.322.689,59		2.322.689,59
Gastos corrientes en bienes y servicios	98.129,76	55.192,38	167.710,17	28.388,43	332.760,50	682.181,24	879.387,36	1.561.568,60	12.659,37	1.548.909,23
- Conciertos		10.104,00		1.059,77		11.163,77	299.254,55	310.418,32	10.690,37	299.727,95
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	98.129,76	45.088,38	167.710,17	27.328,66	332.760,50	671.017,47	580.132,81	1.251.150,28	1.969,00	1.249.181,28
Gastos financieros	160,00	65,84	250,00	73,40	13.734,00	14.283,24	1.581,12	15.864,36		15.864,36
Transferencias corrientes	119.404.588,96	35.899,59	3.528.511,20	1.761.921,90	62.278,00	124.793.199,65	7.159.860,93	131.953.060,58	3.337.645,75	128.615.414,83
- Pensiones:	113.955.680,00		2.242.594,69	1.713.550,00		117.911.824,69		117.911.824,69		117.911.824,69
- Contributivas (incluido complemento a mínimos)	113.955.680,00		2.242.594,69	1.713.550,00		115.669.230,00		115.669.230,00		115.669.230,00
- No contributivas	1.604.790,00			34.580,00		2.242.594,69	3.303.345,03	4.942.715,03		4.942.715,03
- Incapacidad temporal						1.639.370,00				
- Prestación por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave	1.787.390,00			2.710,00		1.790.100,00	308.143,04	2.098.243,04		2.098.243,04
- Por cese de actividad de trabajadores autónomos										
- Prestaciones familiares										
- Otras prestaciones económicas	1.372.584,96					1.372.584,96		1.372.584,96		1.372.584,96
- Farmacia	342.915,00			1.020,90	405,00	344.340,90	109.300,10	453.641,00		453.641,00
- Subsidios económicos para personas con discapacidad		25.459,01		11,00		25.470,01	24.041,32	49.511,33		49.511,33
- Otras transferencias corrientes	5.913,00	3.283,25	22.516,89	9.000,00		22.516,89		22.516,89		22.516,89
- Gestión transferida CC.AA. de pensiones no contributivas (*)			11.708,46			61.780,71	100.285,73	162.066,44		162.066,44
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	335.316,00	5.732,02	1.089.032,28	400,00		160.771,15		160.771,15		160.771,15
- Capitales renta y otras compensaciones financieras		1.425,31	1.887,73	650,00		1.430.480,30		1.430.480,30		1.430.480,30
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>119.963.384,50</b>	<b>215.637,51</b>	<b>3.779.695,23</b>	<b>1.853.775,93</b>	<b>1.039.422,80</b>	<b>126.851.915,97</b>	<b>9.001.267,16</b>	<b>135.853.183,13</b>	<b>3.337.645,75</b>	<b>132.502.878,01</b>
Inversiones reales	28.413,02	11.191,18	6.125,00	4.370,00	91.204,15	141.303,35	67.535,30	208.838,65		208.838,65
Transferencias de capital					15.000,00	15.000,00	739.052,40	754.052,40	754.052,40	
<b>Operaciones de capital</b>	<b>28.413,02</b>	<b>11.191,18</b>	<b>6.125,00</b>	<b>4.370,00</b>	<b>106.204,15</b>	<b>156.303,35</b>	<b>806.587,70</b>	<b>962.891,05</b>	<b>754.052,40</b>	<b>208.838,65</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>119.991.797,52</b>	<b>226.828,69</b>	<b>3.785.820,23</b>	<b>1.858.145,93</b>	<b>1.145.626,95</b>	<b>127.008.219,32</b>	<b>9.807.854,86</b>	<b>136.816.074,18</b>	<b>4.104.357,52</b>	<b>132.711.716,66</b>
Activos financieros	3.000,00	447,46	1.155,01	420,59	666.258,90	671.281,96	2.720.702,97	3.391.984,93		3.391.984,93
Pasivos financieros				20,50	10,00	30,50	613,15	643,65	613,15	30,50
<b>Operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>	<b>447,46</b>	<b>1.155,01</b>	<b>441,09</b>	<b>666.268,90</b>	<b>671.312,46</b>	<b>2.721.316,12</b>	<b>3.392.628,58</b>	<b>613,15</b>	<b>3.392.015,43</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>227.276,15</b>	<b>3.786.975,24</b>	<b>1.858.587,02</b>	<b>1.811.895,85</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>12.529.170,98</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>4.104.970,67</b>	<b>136.103.732,09</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.



## DISTRIBUCION TERRITORIAL DE LAS INVERSIONES POR ENTES GESTORES

CUADRO: 21

RESUMEN A NIVEL DE ENTIDAD								EJERCICIO 2015
PROVINCIAS Y CC.AA.	INSS	I.N.G.S.	IMERSO	ISM	TESORERIA	SUMA	MUTUAS	TOTAL
04 ALMERIA	287,00				1.524,00	1.811,00	82,00	1.893,00
11 CADIZ	6.030,90		200,00		500,00	6.730,90	258,34	6.989,24
14 CORDOBA	415,54		500,00			915,54	6,50	922,04
18 GRANADA	2.615,24				1.750,00	4.365,24	116,43	4.481,67
21 HUELVA				150,00	1.700,00	1.850,00		1.850,00
23 JAEN								
29 MALAGA				250,00	1.054,04	1.304,04	1.131,84	2.435,88
41 SEVILLA	19,92			300,00	1.225,00	1.544,92	1.703,05	3.247,97
80 VARIAS PROV. DE ANDALUCIA								
<b>ANDALUCIA</b>	<b>9.368,60</b>		<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>7.753,04</b>	<b>18.521,64</b>	<b>3.298,16</b>	<b>21.819,80</b>
22 HUESCA							9,36	9,36
44 TERUEL							13,33	13,33
50 ZARAGOZA	75,00					75,00	1.984,15	2.059,15
81 VARIAS PROV. DE ARAGON								
<b>ARAGON</b>	<b>75,00</b>					<b>75,00</b>	<b>2.006,84</b>	<b>2.081,84</b>
<b>33 ASTURIAS</b>			<b>670,00</b>		<b>1.654,00</b>	<b>2.324,00</b>	<b>736,94</b>	<b>3.060,94</b>
<b>07 ILLES BALEARS</b>	<b>785,00</b>					<b>785,00</b>	<b>481,34</b>	<b>1.266,34</b>
35 PALMAS (LAS)	252,00				800,00	1.052,00	143,07	1.195,07
38 SANTA CRUZ DE TENERIFE	51,72			300,00	500,00	851,72	48,85	900,57
82 VARIAS PROV. DE CANARIAS								
<b>CANARIAS</b>	<b>303,72</b>			<b>300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.903,72</b>	<b>191,92</b>	<b>2.095,64</b>
<b>39 CANTABRIA</b>							<b>1.225,00</b>	<b>1.225,00</b>
05 AVILA							3,25	3,25
09 BURGOS					5.263,00	5.263,00	25,00	5.288,00
24 LEON	2.254,95					2.254,95	20,63	2.275,58
34 PALENCIA								
37 SALAMANCA								
40 SEGOVIA					2.380,00	2.380,00		2.380,00
42 SORIA			20,00			20,00		20,00
47 VALLADOLID					3.350,00	3.350,00	2.502,00	5.852,00
49 ZAMORA								
83 VARIAS PROV. CASTILLA-LEON								
<b>CASTILLA Y LEON</b>	<b>2.254,95</b>		<b>20,00</b>		<b>10.993,00</b>	<b>13.267,95</b>	<b>2.550,88</b>	<b>15.818,83</b>
02 ALBACETE							180,74	180,74
13 CIUDAD REAL							63,44	63,44
16 CUENCA							1.029,49	1.029,49
19 GUADALAJARA			600,00			600,00	4,20	604,20
45 TOLEDO							1.366,27	1.366,27
84 V.PROV. CASTILLA-LA MANCHA								
<b>CASTILLA-LA MANCHA</b>			<b>600,00</b>			<b>600,00</b>	<b>2.644,14</b>	<b>3.244,14</b>
<b>SUMA Y SIGUE .....</b>	<b>12.787,27</b>		<b>1.990,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>21.700,04</b>	<b>37.477,31</b>	<b>13.135,22</b>	<b>50.612,53</b>

(Importes en miles de euros)

## DISTRIBUCION TERRITORIAL DE LAS INVERSIONES POR ENTES GESTORES

CUADRO: 21

RESUMEN A NIVEL DE ENTIDAD								EJERCICIO 2015
PROVINCIAS Y CC.AA.	INSS	I.N.G.S.	IMERSO	ISM	TESORERIA	SUMA	MUTUAS	TOTAL
<b>SUMA ANTERIOR ...</b>	<b>12.787,27</b>		<b>1.990,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>21.700,04</b>	<b>37.477,31</b>	<b>13.135,22</b>	<b>50.612,53</b>
08 BARCELONA	48,00					48,00	11.424,53	11.472,53
17 GIRONA							200,76	200,76
25 LLEIDA							243,04	243,04
43 TARRAGONA							1.524,56	1.524,56
85 VARIAS PROV.DE CATALUÑA								
<b>CATALUÑA</b>	<b>48,00</b>					<b>48,00</b>	<b>13.392,89</b>	<b>13.440,89</b>
06 BADAJOZ	2.467,86				1.750,00	4.217,86	50,00	4.267,86
10 CACERES			250,00			250,00	80,00	330,00
87 VARIAS PROV.DE EXTREMADURA								
<b>EXTREMADURA</b>	<b>2.467,86</b>		<b>250,00</b>		<b>1.750,00</b>	<b>4.467,86</b>	<b>130,00</b>	<b>4.597,86</b>
15 CORUÑA (A)				200,00	800,00	1.000,00	201,00	1.201,00
27 LUGO							266,69	266,69
32 OURENSE							6,00	6,00
36 PONTEVEDRA				700,00	2.200,00	2.900,00	857,29	3.757,29
88 VARIAS PROV. DE GALICIA								
<b>GALICIA</b>				<b>900,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.900,00</b>	<b>1.330,98</b>	<b>5.230,98</b>
28 MADRID	2.100,00		3.175,00	305,00	1.500,00	7.080,00	5.403,09	12.483,09
30 MURCIA	350,00					350,00	1.657,88	2.007,88
31 NAVARRA							721,43	721,43
26 LA RIOJA							2.101,78	2.101,78
03 ALICANTE/ALACANT	647,06					647,06	91,90	738,96
12 CASTELLON/CASTELLÓ					1.500,00	1.500,00	1.357,32	2.857,32
46 VALENCIA/VALÈNCIA		45,00			1.500,00	1.545,00	2.306,67	3.851,67
86 VARIAS PROV. DE VALENCIA								
<b>COMUNITAT VALENCIANA</b>	<b>647,06</b>	<b>45,00</b>			<b>3.000,00</b>	<b>3.692,06</b>	<b>3.755,89</b>	<b>7.447,95</b>
01 ARABA/ALAVA							403,07	403,07
20 GIPUZKOA	750,00				45,00	795,00	570,87	1.365,87
48 BIZKAIA	1.127,00					1.127,00	810,36	1.937,36
89 VARIAS PROV.DEL PAIS VASCO								
<b>PAIS VASCO</b>	<b>1.877,00</b>				<b>45,00</b>	<b>1.922,00</b>	<b>1.784,30</b>	<b>3.706,30</b>
51 CEUTA		627,16	120,00			747,16		747,16
52 MELILLA		9.293,86	45,00			9.338,86		9.338,86
<b>TOTAL REGIONALIZABLE ...</b>	<b>20.277,19</b>	<b>9.966,02</b>	<b>5.580,00</b>	<b>2.205,00</b>	<b>30.995,04</b>	<b>69.023,25</b>	<b>43.413,46</b>	<b>112.436,71</b>
60 SERVICIOS CENTRALES	1.857,42	1.225,16		145,00	54.436,11	57.663,69	447,00	58.110,69
90 V.PROV.DE VAR. COMUNIDADES	6.278,41					6.278,41	22.173,03	28.451,44
91 NO REGIONALIZABLES			545,00	2.020,00	5.773,00	8.338,00	1.501,81	9.839,81
92 EXTRANJERO								
<b>TOTAL GENERAL .....</b>	<b>28.413,02</b>	<b>11.191,18</b>	<b>6.125,00</b>	<b>4.370,00</b>	<b>91.204,15</b>	<b>141.303,35</b>	<b>67.535,30</b>	<b>208.838,65</b>

(Importes en miles de euros)

## **CAPÍTULO IV**

### **PRESUPUESTOS**

### **DE LA SEGURIDAD SOCIAL POR RÉGIMENES**

---



## **1.- BASES PARA SU FORMULACIÓN**

La presentación de los créditos por Regímenes trata de determinar en cada uno de ellos los gastos y los ingresos que los financian, consignando con la debida separación, los recursos previstos para el ejercicio económico correspondiente y la totalidad de las obligaciones que haya de atender la Seguridad Social, tanto en su Régimen General como en sus Regímenes Especiales.

Por primera vez en el Presupuesto de la Seguridad Social para 2014 se incluyó el programa de gasto 12.04 “Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones”, con el objeto que se recojan en él todos los créditos para atender integralmente los citados complementos así como sus necesarios gastos de gestión, posibilitando así el dar cumplimiento a la Disposición Transitoria decimocuarta del Real Decreto Legislativo 1/1994, de 20 de junio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social, que establece que la financiación integra de los complementos a mínimos de pensiones contributivas de la Seguridad Social se hará con aportaciones del Estado. Las dotaciones presupuestarias de este programa se imputan al régimen “No contributivo”, al igual que el correspondiente ingreso por aportación del Estado para atender su cobertura.

La Ley 27/2011, de 1 de agosto, sobre actuación, adecuación y modernización del sistema de Seguridad Social, establece que con efectos de 1 de enero de 2012, El régimen Especial de la Seguridad Social de los Empleados de Hogar quedarán integrados en el Régimen General de la Seguridad Social, estableciendo un plazo de seis meses naturales a contar desde el citado uno de enero para comunicar a la Tesorería General de la Seguridad Social el cumplimiento de las condiciones exigidas para su inclusión en el Sistema especial de Empleados de Hogar del Régimen General, manteniendo hasta entonces el régimen jurídico correspondiente al Régimen Especial de Empleados de Hogar. Igualmente, la Ley 28/2011, de 22 de septiembre, establece con efecto 1 de enero de 2012 la integración del Régimen Especial Agrario de la Seguridad Social en el Régimen General de la Seguridad Social. En el primero de los casos el Presupuesto para 2015 recoge las rúbricas presupuestarias necesarias para atender las prestaciones de ejercicios anteriores con devengo en 2015.

La citada determinación de gastos e ingresos, se hace a partir de los datos elementales por Entidades, en la vertiente orgánica, funcional y económica; en cuanto a las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales, el punto de partida, es su agregado orgánico con los mismos criterios funcional y económico que las citadas Entidades. Con este nivel máximo de desagregación, se consigue la imputación a Regímenes lo más afinada posible y se crea una base de datos a partir de la que se procesa para obtener los estados de las vertientes orgánica, por programas y económica del Presupuesto, siendo la base obtenida una ramificación de la originaria; su proceso permite obtener los estados del Presupuesto por Regímenes. Señalar que tanto los ingresos como gastos por operaciones financieras aparecen imputados al denominado Fondo de Estabilización, recogido en los Regímenes como “Otros” y, en la parte que le corresponde, dentro del total de “No contributivo”.

En cuanto a la imputación del Área 1 de “Prestaciones Económicas”, se efectúa en forma directa, cuando es posible, recurriendo a la clasificación económica y en forma indirecta en lo que se refiere a los gastos de gestión y de capital. Las Áreas 2 y 3, “Asistencia Sanitaria” y “Servicios Sociales” respectivamente, se adscriben directamente, de forma global, a los Regímenes de Accidentes de Trabajo, en el caso de las Mutuas de Accidentes de Trabajo y Enfermedades Profesionales, y “No Contributivo”, para los créditos del INGESA, IMSERSO e ISM. En cuanto al Área 4 de “Tesorería, Informática y Servicios Funcionales Comunes”, por su carácter global, es objeto de imputación indirecta, excepto la aplicación económica 222.0.1, “Comunicaciones telefónicas centros nacionales de formación”, que dada la naturaleza del gasto que atiende se imputan al Régimen “No contributivo”.

Igualmente, se incide en el hecho de que el Régimen del Mar recoge como aportación del Estado un importe de 85.739,65 miles de euros, en concepto de bonificaciones de cotizaciones de buques de Canarias y el Régimen General recoge como aportación del Estado 43.980,00 miles de euros en concepto de jubilaciones anticipadas y 12,02 miles de euros para el abono de cuotas de trabajadores afectados por la ley de amnistía.

## 2.- DETERMINACIÓN DE LOS GASTOS E INGRESOS POR REGÍMENES

El presupuesto por Regímenes distingue entre dos grandes bloques: contributivo y no contributivo, desglosándose en las distintas áreas funcionales que componen el presupuesto. Los contributivos incorporan, en la vertiente de gastos, las prestaciones contributivas y sus gastos de gestión y de capital, además de la parte estimada de los servicios comunes que gestiona la Tesorería General (afiliación, cotización, recaudación, gestión financiera y patrimonial e informática). El régimen no contributivo recoge, en su vertiente de gastos, las prestaciones no contributivas (incluyéndose en este apartado los complementos a mínimos de pensiones) así como la asistencia sanitaria y servicios sociales del INGESA, IMSERSO e ISM, además de la parte estimada de los servicios comunes que gestiona la Tesorería General.

### Presupuesto de la Seguridad Social 2015

<b>GASTOS</b>	<b>Importe Miles de euros</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>Importe Miles de euros</b>
<b>Contributivos</b>		<b>Contributivos</b>	
Prestaciones Económicas	120.020.066,66	Cotizaciones	109.833.300,69
Asistencia Sanitaria	1.246.047,93	Aportaciones del Estado (1)	129.731,67
Servicios Sociales	25.979,97	Otros ingresos	17.236.207,39
Otros	5.852.674,98		
<b>S u m a contributivos</b>	<b>127.144.769,54</b>	<b>S u m a contributivos</b>	<b>127.199.239,75</b>
<b>No contributivos</b>		<b>No contributivos</b>	
Prestaciones Económicas	11.377.969,62	Cotizaciones	
Asistencia Sanitaria	261.524,92	Aportaciones del Estado	12.943.914,57
Servicios Sociales	1.398.021,40	Otros ingresos	65.548,44
Otros	26.417,28		
<b>S u m a no contributivos</b>	<b>13.063.933,22</b>	<b>S u m a no contributivos</b>	<b>13.009.463,01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>TOTAL</b>	<b>140.208.702,76</b>

(1) Aportación del Estado en concepto de ayudas previas a la jubilación ordinaria, de bonificaciones de buques de Canarias y para abono de cuotas de trabajadores afectados por la Ley de Amnistía.

La distribución de los gastos del Sistema de Seguridad Social entre los Regímenes que lo integran expresado en miles de euros, se refleja en el siguiente cuadro:

### Gastos por Regímenes

(importe en miles de euros)

Regímenes	Prestaciones Económicas	Asistencia Sanitaria	Servicios Sociales	Tesorería y Otros Serv.	Total	% Partic.
General	92.249.247,99			1.341.757,20	93.591.005,19	66,75
Autónomos	16.976.794,11			206.338,41	17.183.132,52	12,26
Mar	1.654.812,23			58.585,04	1.713.397,27	1,22
Carbón	1.385.594,89			9.329,09	1.394.923,98	0,99
Hogar (1)	4,00				4,00	0,00
AT.y EP.	7.750.613,44	1.246.047,93	25.979,97	109.938,64	9.132.579,98	6,51
Otros	3.000,00			4.126.726,60	4.129.726,60	2,95
<b>SUMA</b>	<b>120.020.066,66</b>	<b>1.246.047,93</b>	<b>25.979,97</b>	<b>5.852.674,98</b>	<b>127.144.769,54</b>	<b>90,68</b>
No contributivos	<b>11.377.969,62</b>	<b>261.524,92</b>	<b>1.398.021,40</b>	<b>26.417,28</b>	<b>13.063.933,22</b>	<b>9,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>131.398.036,28</b>	<b>1.507.572,85</b>	<b>1.424.001,37</b>	<b>5.879.092,26</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>100,00</b>

(1) Créditos necesarios para atender las prestaciones anteriores con devengo en 2014 (Ley 27/2011)



Los ingresos que financian los gastos de los distintos regímenes, son los siguientes en miles de euros:

### Ingresos por Regímenes

(importe en miles de euros)

Regímenes	Cotizaciones Sociales	Aportación del Estado	Otros Ingresos	Total	% Partic.
General (1)	90.060.365,54	43.992,02	1.023.706,54	91.128.064,10	64,99
Autónomos	12.171.383,57		147.829,66	12.319.213,23	8,79
Mar (2)	334.507,83	85.739,65	5.738,66	425.986,14	0,30
Carbón	172.883,75		2.021,62	174.905,37	0,12
Hogar					
AT.y EP.	7.094.160,00		3.538.043,38	10.632.203,38	7,59
Otros			12.518.867,53	12.518.867,53	8,93
<b>SUMA</b>	<b>109.833.300,69</b>	<b>129.731,67</b>	<b>17.236.207,39</b>	<b>127.199.239,75</b>	<b>90,72</b>
No contributivos		<b>12.943.914,57</b>	<b>65.548,44</b>	<b>13.009.463,01</b>	<b>9,28</b>
<b>TOTAL</b>	<b>109.833.300,69</b>	<b>13.073.646,24</b>	<b>17.301.755,83</b>	<b>140.208.702,76</b>	<b>100,00</b>

(1) Incluye aportación del Estado en concepto de ayudas previas a la jubilación ordinaria (43.980,00 miles de euros) y, para abono de cuotas de trabajadores afectados por la Ley de Amnistía (12,02 miles de euros).

(2) Incluye aportación del Estado las bonificaciones de cotizaciones de buques de Canarias (85.739,65 miles de euros).



## **CAPÍTULO V**

### **PRESUPUESTOS DEL AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL**

---



Las Entidades Gestoras y la Tesorería General de la Seguridad Social, ésta como Servicio Común, constituyen el subsector más importante del Sistema de la Seguridad Social, cuyo presupuesto agregado junto con el de la totalidad de las mutuas de accidentes de trabajo conforman el presupuesto del Sistema.

Se integran por tanto en este agregado, el presupuesto de las siguientes Entidades:

- Instituto Nacional de la Seguridad Social
- Instituto Nacional de Gestión Sanitaria
- Instituto de Mayores y Servicios Sociales
- Instituto Social de la Marina
- Tesorería General de la Seguridad Social

## **1.- INGRESOS**

El Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social establece que por aplicación de los principios de solidaridad financiera y caja única, en la Tesorería General, Servicio Común con personalidad jurídica propia, se unifican todos los recursos financieros, tanto por operaciones presupuestarias como extrapresupuestarias y que ella tendrá a su cargo la custodia de los fondos, valores y créditos y las atenciones generales y de los Servicios de recaudación de derechos y pago de las obligaciones del Sistema de la Seguridad Social.

Por lo tanto, en lo que a vertiente de ingresos se refiere, no hay un presupuesto agregado ya que las Entidades Gestoras no tienen competencias en materia de recaudación.

Hecha esta salvedad, los ingresos previstos por la Tesorería General para el ejercicio 2015 y su comparación con los estimados en 2014, se reflejan en el cuadro nº 22 que aparece a continuación.

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL**  
**CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS**

**CUADRO 22**

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Cotizaciones sociales:	93.089.269,04	74,88	99.159.150,69	77,66	6.069.881,65	6,52
De empresas y trabajadores	84.184.550,00	67,72	91.353.730,00	71,55	7.169.180,00	8,52
Del SPEE y Mutuas (cotizaciones y bonificaciones)	8.904.719,04	7,16	7.805.420,69	6,11	-1.099.298,35	-12,35
Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.107.237,88	0,89	838.241,67	0,66	-268.996,21	-24,29
Transferencias corrientes:	16.124.769,03	12,97	16.462.204,72	12,89	337.435,69	2,09
De la Administración del Estado	12.981.940,32	10,44	13.055.110,06	10,22	73.169,74	0,56
De otros organismos	57.810,00	0,05	130.272,92	0,10	72.462,92	125,35
Internas de la Seguridad Social	3.085.018,71	2,48	3.276.821,74	2,57	191.803,03	6,22
Ingresos patrimoniales	2.319.312,77	1,87	1.980.183,39	1,55	-339.129,38	-14,62
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>112.640.588,72</b>	<b>90,61</b>	<b>118.439.780,47</b>	<b>92,76</b>	<b>5.799.191,75</b>	<b>5,15</b>
Enajenación de inversiones reales	150,00	0,00	200,00	0,00	50,00	33,33
Transferencias de capital:	605.940,53	0,49	756.815,78	0,59	150.875,25	24,90
De la Administración del Estado	18.536,18	0,01	18.536,18	0,01	0,00	0,00
De otros organismos						
Internas de la Seguridad Social	587.404,35	0,47	738.279,60	0,58	150.875,25	25,69
<b>Operaciones de capital</b>	<b>606.090,53</b>	<b>0,49</b>	<b>757.015,78</b>	<b>0,59</b>	<b>150.925,25</b>	<b>24,90</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>113.246.679,25</b>	<b>91,10</b>	<b>119.196.796,25</b>	<b>93,36</b>	<b>5.950.117,00</b>	<b>5,25</b>
Activos financieros	11.065.833,66	8,90	8.482.735,53	6,64	-2.583.098,13	-23,34
Remanentes de tesorería	27.915,18	0,02	27.915,18	0,02	0,00	0,00
Afectos al Fondo de Reserva de la Seguridad Social	11.029.677,81	8,87	8.446.717,68	6,62	-2.582.960,13	-23,42
Otros activos financieros	8.240,67	0,01	8.102,67	0,01	-138,00	-1,67
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>11.065.833,66</b>	<b>8,90</b>	<b>8.482.735,53</b>	<b>6,64</b>	<b>-2.583.098,13</b>	<b>-23,34</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>124.312.512,91</b>	<b>100,00</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>100,00</b>	<b>3.367.018,87</b>	<b>2,71</b>

## 2. - GASTOS

El presupuesto de gastos del agregado de entidades gestoras y Tesorería General se refleja en los cuadros 23 a 26 que figuran a continuación:

- El cuadro 23 presenta la evolución que experimenta la estructura económica del gasto en cada una de las áreas: permite un análisis elemental desde la versión económica y programática.
- El cuadro 24 ofrece la distribución global de los medios humanos y financieros atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total del Agregado; constituye por tanto un breve esquema de la distribución de las asignaciones desde una estructura de programas.
- El cuadro 25 muestra la distribución de los efectivos humanos y las asignaciones correspondientes a cada capítulo dentro de su área, grupo y programa respectivos. Permite una visión global del presupuesto en sus versiones económica y de programas.
- El cuadro 26 expresa la evolución del presupuesto por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL**  
**CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS**

CUADRO 23

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>120.906.714,33</b>	<b>97,26</b>	<b>124.157.179,83</b>	<b>97,24</b>	<b>3.250.465,50</b>	<b>2,69</b>
Gastos de personal	466.216,52	0,38	466.490,35	0,37	273,83	0,06
Gastos corrientes en bienes y servicios	99.497,00	0,08	98.414,76	0,08	-1.082,24	-1,09
Gastos financieros	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	120.305.483,24	96,78	123.560.701,70	96,77	3.255.218,46	2,71
Prestaciones económicas	119.803.029,34	96,37	123.058.231,55	96,38	3.255.202,21	2,72
- Pensiones:	114.268.746,17	91,92	117.911.824,69	92,35	3.643.078,52	3,19
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	112.102.610,00	90,18	115.669.230,00	90,59	3.566.620,00	3,18
No contributivas	2.166.136,17	1,74	2.242.594,69	1,76	76.458,52	3,53
- Incapacidad temporal	1.608.270,00	1,29	1.639.370,00	1,28	31.100,00	1,93
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,35	1.372.584,96	1,08	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfer. grave	1.879.120,00	1,51	1.790.100,00	1,40	-89.020,00	-4,74
- Otras prestaciones económicas	364.123,10	0,29	344.340,90	0,27	-19.782,20	-5,43
- Farmacia	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
Otras transferencias corrientes	4.074,00	0,00	5.983,00	0,00	1.909,00	46,86
Gestión transferida CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	0,13	160.771,15	0,13	4.464,25	2,86
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	342.073,00	0,28	335.716,00	0,26	-6.357,00	-1,86
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>120.871.356,76</b>	<b>97,23</b>	<b>124.125.766,81</b>	<b>97,22</b>	<b>3.254.410,05</b>	<b>2,69</b>
Inversiones reales	32.357,57	0,03	28.413,02	0,02	-3.944,55	-12,19
Transferencias de capital	32.357,57	0,03	28.413,02	0,02	-3.944,55	-12,19
<b>Operaciones de capital</b>	<b>32.357,57</b>	<b>0,03</b>	<b>28.413,02</b>	<b>0,02</b>	<b>-3.944,55</b>	<b>-12,19</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>120.903.714,33</b>	<b>97,26</b>	<b>124.154.179,83</b>	<b>97,24</b>	<b>3.250.465,50</b>	<b>2,69</b>
Activos financieros	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>258.323,79</b>	<b>0,21</b>	<b>261.524,92</b>	<b>0,20</b>	<b>3.201,13</b>	<b>1,24</b>
Gastos de personal	139.019,70	0,11	139.019,70	0,11	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	62.435,69	0,05	65.360,15	0,05	2.924,46	4,68
- Conciertos	11.241,81	0,01	11.103,77	0,01	-138,04	-1,23
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	51.193,88	0,04	54.256,38	0,04	3.062,50	5,98
Gastos financieros	68,84	0,00	68,84	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	44.615,92	0,04	45.317,59	0,04	701,67	1,57
Farmacia	24.859,01	0,02	25.459,01	0,02	600,00	2,41
Otras transferencias corrientes	11.908,25	0,01	12.051,25	0,01	143,00	1,20
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	5.732,02	0,00	5.732,02	0,00	0,00	0,00
Capitales renta y otras compensaciones financieras	2.116,64	0,00	2.075,31	0,00	-41,33	-1,95
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>246.140,15</b>	<b>0,20</b>	<b>249.766,28</b>	<b>0,20</b>	<b>3.626,13</b>	<b>1,47</b>
Inversiones reales	11.736,18	0,01	11.311,18	0,01	-425,00	-3,62
Transferencias de capital	11.736,18	0,01	11.311,18	0,01	-425,00	-3,62
<b>Operaciones de capital</b>	<b>11.736,18</b>	<b>0,01</b>	<b>11.311,18</b>	<b>0,01</b>	<b>-425,00</b>	<b>-3,62</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>257.876,33</b>	<b>0,21</b>	<b>261.077,46</b>	<b>0,20</b>	<b>3.201,13</b>	<b>1,24</b>
Activos financieros	447,46	0,00	447,46	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros	447,46	0,00	447,46	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>447,46</b>	<b>0,00</b>	<b>447,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



CUADRO 23

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL**  
**CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS**

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Servicios sociales</b>	<b>1.401.709,15</b>	<b>1,13</b>	<b>1.398.021,40</b>	<b>1,09</b>	<b>-3.687,75</b>	<b>-0,26</b>
Gastos de personal	91.342,94	0,07	91.148,00	0,07	-194,94	-0,21
Gastos corrientes en bienes y servicios	171.731,78	0,14	172.839,83	0,14	1.108,05	0,65
Gastos financieros	252,20	0,00	252,20	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	1.129.902,22	0,91	1.125.301,36	0,88	-4.600,86	-0,41
Subsidios económicos Para personas con discapacidad	27.213,70	0,02	22.516,89	0,02	-4.696,81	-17,26
Otras transferencias corrientes	11.701,19	0,01	11.864,46	0,01	163,27	1,40
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	1.089.099,60	0,88	1.089.032,28	0,85	-67,32	-0,01
Capitales renta y otras compensaciones financieras	1.887,73	0,00	1.887,73	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.393.229,14</b>	<b>1,12</b>	<b>1.389.541,39</b>	<b>1,09</b>	<b>-3.687,75</b>	<b>-0,26</b>
Inversiones reales	7.325,00	0,01	7.325,00	0,01	0,00	0,00
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>7.325,00</b>	<b>0,01</b>	<b>7.325,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.400.554,14</b>	<b>1,13</b>	<b>1.396.866,39</b>	<b>1,09</b>	<b>-3.687,75</b>	<b>-0,26</b>
Activos financieros	1.155,01	0,00	1.155,01	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>1.745.765,64</b>	<b>1,40</b>	<b>1.862.805,63</b>	<b>1,46</b>	<b>117.039,99</b>	<b>6,70</b>
Gastos de personal	684.140,77	0,55	665.593,79	0,52	-18.546,98	-2,71
Gastos corrientes en bienes y servicios	344.324,61	0,28	345.566,50	0,27	1.241,89	0,36
Gastos financieros	13.802,20	0,01	13.802,20	0,01	0,00	0,00
Transferencias corrientes	63.557,00	0,05	61.879,00	0,05	-1.678,00	-2,64
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.105.824,58</b>	<b>0,89</b>	<b>1.086.841,49</b>	<b>0,85</b>	<b>-18.983,09</b>	<b>-1,72</b>
Inversiones reales	109.106,32	0,09	94.254,15	0,07	-14.852,17	-13,61
Transferencias de capital	15.000,00	0,01	15.000,00	0,01	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>124.106,32</b>	<b>0,10</b>	<b>109.254,15</b>	<b>0,09</b>	<b>-14.852,17</b>	<b>-11,97</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.229.930,90</b>	<b>0,99</b>	<b>1.196.095,64</b>	<b>0,94</b>	<b>-33.835,26</b>	<b>-2,75</b>
Activos financieros	515.804,24	0,41	666.679,49	0,52	150.875,25	29,25
Pasivos financieros	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>515.834,74</b>	<b>0,41</b>	<b>666.709,99</b>	<b>0,52</b>	<b>150.875,25</b>	<b>29,25</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>124.312.512,91</b>	<b>100,00</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>100,00</b>	<b>3.367.018,87</b>	<b>2,71</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.

CUADRO 24

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERIA GENERAL**  
**SÍNTESIS POR PROGRAMAS**

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTE EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>13.150</b>	<b>124.157.179,83</b>		<b>100,00</b>	<b>97,24</b>
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>5.260</b>	<b>112.398.550,80</b>	<b>100,00</b>	<b>90,53</b>	<b>88,03</b>
1101 Pensiones contributivas	3.949	108.265.205,72	96,32	87,20	84,79
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	1.311	4.133.345,08	3,68	3,33	3,24
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>747</b>	<b>11.373.707,52</b>	<b>100,00</b>	<b>9,16</b>	<b>8,91</b>
1201 Pensiones no contributivas	4	2.403.616,70	21,13	1,94	1,88
1202 Protección familiar y otras prestaciones	412	1.407.070,82	12,37	1,13	1,10
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	331	7.563.020,00	66,50	6,09	5,92
<b>13 Administración y servicios generales de prestac. económicas</b>	<b>7.143</b>	<b>384.921,51</b>	<b>100,00</b>	<b>0,31</b>	<b>0,30</b>
1391 Dirección y servicios generales	3.265	227.223,98	59,03	0,18	0,18
1392 Información y atención personalizada	3.769	153.435,43	39,86	0,12	0,12
1393 Gestión internacional de prestaciones	109	4.262,10	1,11	0,00	0,00
<b>2 Asistencia sanitaria</b>	<b>2.561</b>	<b>261.524,92</b>		<b>100,00</b>	<b>0,20</b>
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>423</b>	<b>60.229,63</b>	<b>100,00</b>	<b>23,03</b>	<b>0,05</b>
2121 Atención primaria de salud	423	60.229,63	100,00	23,03	0,05
<b>22 Atención especializada</b>	<b>1.539</b>	<b>150.624,85</b>	<b>100,00</b>	<b>57,59</b>	<b>0,12</b>
2223 Atención especializada	1.539	150.624,85	100,00	57,59	0,12
<b>23 Medicina marítima</b>	<b>306</b>	<b>31.373,77</b>	<b>100,00</b>	<b>12,00</b>	<b>0,02</b>
2325 Medicina marítima	306	31.373,77	100,00	12,00	0,02
<b>25 Administración y servicios generales de asistencia sanitaria</b>	<b>248</b>	<b>16.805,65</b>	<b>100,00</b>	<b>6,43</b>	<b>0,01</b>
2591 Dirección y servicios generales	248	16.805,65	100,00	6,43	0,01
<b>26 Formación de personal sanitario</b>	<b>45</b>	<b>2.491,02</b>	<b>100,00</b>	<b>0,95</b>	<b>0,00</b>
2627 Formación de personal sanitario	45	2.491,02	100,00	0,95	0,00
<b>3 Servicios sociales</b>	<b>2.555</b>	<b>1.398.021,40</b>		<b>100,00</b>	<b>1,09</b>
<b>31 Servicios sociales generales</b>	<b>2.086</b>	<b>1.353.439,21</b>	<b>100,00</b>	<b>96,81</b>	<b>1,06</b>
3131 Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	580	58.773,11	4,34	4,20	0,05
3132 Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	79	117.628,32	8,69	8,41	0,09
3134 Autonomía personal y atención a la dependencia	1.427	1.177.037,78	86,97	84,19	0,92
<b>34 Otros servicios sociales</b>	<b>165</b>	<b>14.662,86</b>	<b>100,00</b>	<b>1,05</b>	<b>0,01</b>
3434 Acción asistencial y social	15	1.358,20	9,26	0,10	0,00
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar	95	10.470,00	71,40	0,75	0,01
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar	55	2.834,66	19,33	0,20	0,00
<b>35 Administración y servicios generales de servicios sociales</b>	<b>304</b>	<b>29.919,33</b>	<b>100,00</b>	<b>2,14</b>	<b>0,02</b>
3591 Dirección y servicios generales	304	29.919,33	100,00	2,14	0,02
<b>4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>16.489</b>	<b>1.862.805,63</b>		<b>100,00</b>	<b>1,46</b>
<b>41 Gestión de cotización y recaudación</b>	<b>9.385</b>	<b>426.385,70</b>	<b>100,00</b>	<b>22,89</b>	<b>0,33</b>
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	6.405	278.556,55	65,33	14,95	0,22
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación	2.980	147.829,15	34,67	7,94	0,12
<b>42 Gestión financiera</b>	<b>377</b>	<b>766.375,53</b>	<b>100,00</b>	<b>41,14</b>	<b>0,60</b>
4263 Gestión financiera	377	766.375,53	100,00	41,14	0,60
<b>43 Gestión del patrimonio</b>	<b>88</b>	<b>26.614,30</b>	<b>100,00</b>	<b>1,43</b>	<b>0,02</b>
4364 Administración del patrimonio	88	26.614,30	100,00	1,43	0,02
<b>44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social</b>	<b>1.298</b>	<b>264.407,94</b>	<b>100,00</b>	<b>14,19</b>	<b>0,21</b>
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social	145	131.891,79	49,88	7,08	0,10
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social	214	61.001,47	23,07	3,27	0,05
4483 Centro Informático Contable	20	6.418,37	2,43	0,34	0,01
4484 Seguridad e innovación	64	7.350,16	2,78	0,39	0,01
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social	728	28.952,35	10,95	1,55	0,02
4486 Apoyo y gestión de recursos	127	28.793,80	10,89	1,55	0,02
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>3.508</b>	<b>293.395,62</b>	<b>100,00</b>	<b>15,75</b>	<b>0,23</b>
4591 Dirección y servicios generales	3.276	277.943,78	94,73	14,92	0,22
4592 Información y atención personalizada	232	15.451,84	5,27	0,83	0,01
<b>46 Control interno y contabilidad</b>	<b>1.800</b>	<b>82.012,87</b>	<b>100,00</b>	<b>4,40</b>	<b>0,06</b>
4693 Control interno y contabilidad	1.800	82.012,87	100,00	4,40	0,06
<b>47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social</b>	<b>33</b>	<b>2.613,67</b>	<b>100,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0,00</b>
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	2.613,67	100,00	0,14	0,00
<b>48 Fondo de investigación de la protección social</b>		<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>
4895 Fondo de investigación de la protección social		1.000,00	100,00	0,05	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>34.755</b>	<b>127.679.531,78</b>			<b>100,00</b>

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL**  
 SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS				OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOS		OPERACIONES DE CAPITAL (NO FINANCIERAS)	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL PRESUPUESTO
		1	2	3	4		6	7			
<b>1</b>	<b>13.150</b>	<b>466.490,35</b>	<b>98.414,76</b>	<b>160,00</b>	<b>123.560.701,70</b>	<b>124.125.766,81</b>	<b>28.413,02</b>	<b>28.413,02</b>	<b>3.000,00</b>	<b>124.157.179,83</b>	
<b>11</b>	<b>5.260</b>	<b>187.835,33</b>	<b>180,00</b>		<b>112.210.535,47</b>	<b>112.398.550,80</b>		<b>112.398.550,80</b>		<b>112.398.550,80</b>	
1101 Pensiones contributivas	3.949	142.652,15	90,00		108.122.463,57	108.265.205,72		108.265.205,72		108.265.205,72	
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	1.311	45.183,18	90,00		4.088.071,90	4.133.345,08		4.133.345,08		4.133.345,08	
<b>12</b>	<b>747</b>	<b>24.536,29</b>	<b>5,00</b>		<b>11.349.166,23</b>	<b>11.373.707,52</b>		<b>11.373.707,52</b>		<b>11.373.707,52</b>	
1201 Pensiones no contributivas	4	250,86			2.403.365,84	2.403.616,70		2.403.616,70		2.403.616,70	
1202 Protección familiar y otras prestaciones	412	13.005,86			1.394.064,96	1.407.070,82		1.407.070,82		1.407.070,82	
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	331	11.279,57	5,00		7.551.735,43	7.563.020,00		7.563.020,00		7.563.020,00	
<b>13</b>	<b>7.143</b>	<b>254.118,73</b>	<b>98.229,76</b>	<b>160,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>353.508,49</b>	<b>28.413,02</b>	<b>28.413,02</b>	<b>3.000,00</b>	<b>384.921,51</b>	
1391 Dirección y servicios generales	3.265	127.192,39	87.663,73	160,00	1.000,00	216.016,12	8.207,86	8.207,86	3.000,00	227.223,98	
1392 Información y atención personalizada	3.769	123.164,24	10.066,03			133.230,27	20.205,16	20.205,16		153.435,43	
1393 Gestión internacional de prestaciones	109	3.762,10	500,00			4.262,10		4.262,10		4.262,10	
<b>2</b>	<b>2.561</b>	<b>139.019,70</b>	<b>65.360,15</b>	<b>68,84</b>	<b>45.317,59</b>	<b>249.766,28</b>	<b>11.311,18</b>	<b>11.311,18</b>	<b>447,46</b>	<b>261.524,92</b>	
<b>21</b>	<b>423</b>	<b>25.971,17</b>	<b>6.708,15</b>	<b>5,83</b>	<b>26.109,01</b>	<b>58.794,16</b>	<b>1.417,19</b>	<b>1.417,19</b>	<b>18,28</b>	<b>60.229,63</b>	
2121 Atención primaria de salud	423	25.971,17	6.708,15	5,83	26.109,01	58.794,16	1.417,19	1.417,19	18,28	60.229,63	
<b>22</b>	<b>1.539</b>	<b>85.838,63</b>	<b>45.945,22</b>	<b>15,01</b>	<b>9.242,25</b>	<b>141.041,11</b>	<b>9.491,99</b>	<b>9.491,99</b>	<b>91,75</b>	<b>150.624,85</b>	
2223 Atención especializada	1.539	85.838,63	45.945,22	15,01	9.242,25	141.041,11	9.491,99	9.491,99	91,75	150.624,85	
<b>23</b>	<b>306</b>	<b>13.720,00</b>	<b>9.082,77</b>	<b>3,00</b>	<b>8.468,00</b>	<b>31.273,77</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>		<b>31.373,77</b>	
2325 Medicina marítima	306	13.720,00	9.082,77	3,00	8.468,00	31.273,77	100,00	100,00		31.373,77	
<b>25</b>	<b>248</b>	<b>11.149,47</b>	<b>3.473,42</b>	<b>45,00</b>	<b>1.498,33</b>	<b>16.166,22</b>	<b>302,00</b>	<b>302,00</b>	<b>337,43</b>	<b>16.805,65</b>	
2591 Dirección y servicios generales	248	11.149,47	3.473,42	45,00	1.498,33	16.166,22	302,00	302,00	337,43	16.805,65	
<b>26</b>	<b>45</b>	<b>2.340,43</b>	<b>150,59</b>			<b>2.491,02</b>		<b>2.491,02</b>		<b>2.491,02</b>	
2627 Formación de personal sanitario	45	2.340,43	150,59			2.491,02		2.491,02		2.491,02	

CUADRO 25

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
 AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL  
 SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS					OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOS		OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL PRESUPUESTO
		1	2	3	4	6		7					
									OPERACIONES FINANCIERAS				
<b>3 Servicios sociales</b>	<b>2.555</b>	<b>91.148,00</b>	<b>172.839,83</b>	<b>252,20</b>	<b>1.125.301,36</b>	<b>1.389.541,39</b>	<b>7.325,00</b>	<b>1.396.866,39</b>	<b>1.155,01</b>	<b>1.398.021,40</b>			
<b>31 Servicios sociales generales</b>	<b>2.086</b>	<b>69.541,21</b>	<b>154.972,07</b>	<b>150,00</b>	<b>1.123.117,63</b>	<b>1.347.780,91</b>	<b>5.655,00</b>	<b>1.353.435,91</b>	<b>3,30</b>	<b>1.353.439,21</b>			
3131 Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	580	19.652,01	11.467,41	50,00	26.447,19	57.616,61	1.155,00	58.771,61	1,50	58.773,11			
3132 Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	79	3.284,51	109.712,56	50,00	4.420,95	117.468,02	160,00	117.628,02	0,30	117.628,32			
3134 Autonomía personal y atención a la dependencia	1.427	46.604,69	33.792,10	50,00	1.092.249,49	1.172.696,28	4.340,00	1.177.036,28	1,50	1.177.037,78			
<b>34 Otros servicios sociales</b>	<b>165</b>	<b>8.175,00</b>	<b>5.129,66</b>	<b>2,20</b>	<b>156,00</b>	<b>13.462,86</b>	<b>1.200,00</b>	<b>14.662,86</b>		<b>14.662,86</b>			
3434 Acción asistencial y social	15	580,00	320,00	2,20	156,00	1.058,20	300,00	1.358,20		1.358,20			
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar	95	4.900,00	4.670,00			9.570,00	900,00	10.470,00		10.470,00			
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar	55	2.695,00	139,66			2.834,66		2.834,66		2.834,66			
<b>35 Administración y servicios generales de servicios sociales</b>	<b>304</b>	<b>13.431,79</b>	<b>12.738,10</b>	<b>100,00</b>	<b>2.027,73</b>	<b>28.297,62</b>	<b>470,00</b>	<b>28.767,62</b>	<b>1.151,71</b>	<b>29.919,33</b>			
3591 Dirección y servicios generales	304	13.431,79	12.738,10	100,00	2.027,73	28.297,62	470,00	28.767,62	1.151,71	29.919,33			
<b>4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>16.489</b>	<b>6.655.593,79</b>	<b>345.566,50</b>	<b>13.802,20</b>	<b>61.879,00</b>	<b>1.086.841,49</b>	<b>94.254,15</b>	<b>1.196.095,64</b>	<b>6.666.709,99</b>	<b>1.862.805,63</b>			
<b>41 Gestión de cotización y recaudación</b>	<b>9.385</b>	<b>364.762,85</b>	<b>25.228,35</b>			<b>389.991,20</b>	<b>36.394,50</b>	<b>426.385,70</b>		<b>426.385,70</b>			
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	6.405	233.587,87	8.574,18			242.162,05	36.394,50	278.556,55		278.556,55			
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación	2.980	131.174,98	16.654,17			147.829,15		147.829,15		147.829,15			
<b>42 Gestión financiera</b>	<b>377</b>	<b>15.397,93</b>	<b>13.704,00</b>			<b>89.098,93</b>	<b>15.000,00</b>	<b>104.098,93</b>	<b>662.276,60</b>	<b>766.375,53</b>			
4263 Gestión financiera	377	15.397,93	13.704,00			89.098,93	15.000,00	104.098,93	662.276,60	766.375,53			
<b>43 Gestión del patrimonio</b>	<b>88</b>	<b>3.575,31</b>	<b>15.480,57</b>			<b>19.055,88</b>	<b>7.518,42</b>	<b>26.574,30</b>	<b>40,00</b>	<b>26.614,30</b>			
4364 Administración del patrimonio	88	3.575,31	15.480,57			19.055,88	7.518,42	26.574,30	40,00	26.614,30			
<b>44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social</b>	<b>1.298</b>	<b>59.552,69</b>	<b>157.628,17</b>			<b>217.180,86</b>	<b>46.860,00</b>	<b>264.040,86</b>	<b>367,08</b>	<b>264.407,94</b>			
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social	145	7.972,05	81.819,74			89.791,79	42.100,00	131.891,79	367,08	132.258,87			
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social	214	11.443,74	49.557,73			61.001,47		61.001,47		61.001,47			
4483 Centro Informático Contable	20	1.183,43	5.234,94			6.418,37		6.418,37		6.418,37			
4484 Seguridad e innovación	64	3.723,55	3.626,61			7.350,16		7.350,16		7.350,16			
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social	728	28.852,35	100,00			28.952,35		28.952,35		28.952,35			
4486 Apoyo y gestión de recursos	127	6.377,57	17.289,15			23.666,72	4.760,00	28.426,72		28.793,80			
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>3.508</b>	<b>141.007,45</b>	<b>144.773,88</b>	<b>68,20</b>		<b>286.855,53</b>	<b>3.050,00</b>	<b>289.905,53</b>	<b>3.490,09</b>	<b>293.395,62</b>			
4591 Dirección y servicios generales	3.276	132.887,72	137.441,77	68,20		271.403,69	3.050,00	274.453,69	3.490,09	277.943,78			
4592 Información y atención personalizada	232	8.119,73	7.332,11			15.451,84		15.451,84		15.451,84			
<b>46 Control interno y contabilidad</b>	<b>1.800</b>	<b>79.530,00</b>	<b>1.617,52</b>	<b>30,00</b>		<b>81.177,52</b>	<b>349,23</b>	<b>81.526,75</b>	<b>486,12</b>	<b>82.012,87</b>			
4693 Control interno y contabilidad	1.800	79.530,00	1.617,52	30,00		81.177,52	349,23	81.526,75	486,12	82.012,87			
<b>47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social</b>	<b>33</b>	<b>1.767,56</b>	<b>714,01</b>			<b>2.481,57</b>	<b>82,00</b>	<b>2.563,57</b>	<b>50,10</b>	<b>2.613,67</b>			
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	1.767,56	714,01			2.481,57	82,00	2.563,57	50,10	2.613,67			
<b>48 Fondo de investigación de la protección social</b>			<b>124,00</b>		<b>876,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>			
4895 Fondo de investigación de la protección social			124,00		876,00	1.000,00		1.000,00		1.000,00			
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>34.755</b>	<b>1.362.251,84</b>	<b>682.181,24</b>	<b>14.283,24</b>	<b>124.793.199,65</b>	<b>126.851.915,97</b>	<b>141.303,35</b>	<b>127.008.219,32</b>	<b>671.312,46</b>	<b>127.679.531,78</b>			

**CUADRO 26**

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERIA GENERAL**  
**CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS**

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	1.380.719,93	1,11	1.362.251,84	1,07	-18.468,09	-1,34
Gastos corrientes en bienes y servicios	677.989,08	0,55	682.181,24	0,53	4.192,16	0,62
Conciertos	11.401,81	0,01	11.163,77	0,01	-238,04	-2,09
Otros gastos corrientes en bienes y servicios	666.587,27	0,54	671.017,47	0,53	4.430,20	0,66
Gastos financieros	14.283,24	0,01	14.283,24	0,01	0,00	0,00
Transferencias corrientes	121.543.558,38	97,77	124.793.199,65	97,74	3.249.641,27	2,67
- Pensiones:	114.268.746,17	91,92	117.911.824,69	92,35	3.643.078,52	3,19
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	112.102.610,00	90,18	115.669.230,00	90,59	3.566.620,00	3,18
No contributivas	2.166.136,17	1,74	2.242.594,69	1,76	76.458,52	3,53
- Incapacidad temporal	1.608.270,00	1,29	1.639.370,00	1,28	31.100,00	1,93
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,35	1.372.584,96	1,08	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	1.879.120,00	1,51	1.790.100,00	1,40	-89.020,00	-4,74
- Otras prestaciones económicas	364.123,10	0,29	344.340,90	0,27	-19.782,20	-5,43
- Farmacia	24.870,01	0,02	25.470,01	0,02	600,00	2,41
- Subsidios económ. para personas con discap.	27.213,70	0,02	22.516,89	0,02	-4.696,81	-17,26
- Otras transferencias corrientes	61.243,44	0,05	61.780,71	0,05	537,27	0,88
- Gestión transferida a CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	0,13	160.771,15	0,13	4.464,25	2,86
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	1.436.904,62	1,16	1.430.480,30	1,12	-6.424,32	-0,45
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	34.001,37	0,03	33.960,04	0,03	-41,33	-0,12
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>123.616.550,63</b>	<b>99,44</b>	<b>126.851.915,97</b>	<b>99,35</b>	<b>3.235.365,34</b>	<b>2,62</b>
Inversiones reales	160.525,07	0,13	141.303,35	0,11	-19.221,72	-11,97
Transferencias de capital	15.000,00	0,01	15.000,00	0,01	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>175.525,07</b>	<b>0,14</b>	<b>156.303,35</b>	<b>0,12</b>	<b>-19.221,72</b>	<b>-10,95</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>123.792.075,70</b>	<b>99,58</b>	<b>127.008.219,32</b>	<b>99,47</b>	<b>3.216.143,62</b>	<b>2,60</b>
Activos financieros	520.406,71	0,42	671.281,96	0,53	150.875,25	28,99
Pasivos financieros	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>520.437,21</b>	<b>0,42</b>	<b>671.312,46</b>	<b>0,53</b>	<b>150.875,25</b>	<b>28,99</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>124.312.512,91</b>	<b>100,00</b>	<b>127.679.531,78</b>	<b>100,00</b>	<b>3.367.018,87</b>	<b>2,71</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.



## **CAPÍTULO VI**

### **PRESUPUESTOS DE GASTOS DE CADA UNA DE LAS ENTIDADES GESTORAS Y DE LA TESORERÍA GENERAL**

---





## 1.- INSTITUTO NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Una visión general del presupuesto de la citada entidad se refleja en los cuadros que figuran a continuación:

- El primero de ellos (cuadro 27) ofrece la distribución global de los créditos atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total de la entidad; constituye por tanto un breve esquema de la estructura de las asignaciones por programas.
- El segundo (cuadro 28) muestra la distribución de los efectivos humanos y las asignaciones correspondientes a cada capítulo dentro de su área, grupo y programa respectivos. Permite una visión global de presupuesto en sus versiones económica y de programas.
- El tercero (cuadro 29) presenta la evolución experimentada en la estructura económica del gasto correspondiente al área de prestaciones económicas que gestiona la Entidad. Permite un elemental análisis desde ambas versiones: económica y de programas.
- El cuarto y último (cuadro 30) refleja la evolución del presupuesto por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.

CUADRO 27

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## INSS

## SÍNTESIS POR PROGRAMAS

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTES EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>12.996</b>	<b>119.994.797,52</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>5.131</b>	<b>110.745.419,85</b>	<b>100,00</b>	<b>92,29</b>	<b>92,29</b>
1101 Pensiones contributivas	3.878	106.653.306,18	96,30	88,88	88,88
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	1.253	4.092.113,67	3,70	3,41	3,41
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>722</b>	<b>8.864.556,16</b>	<b>100,00</b>	<b>7,39</b>	<b>7,39</b>
1202 Protección familiar y otras prestaciones	412	1.407.060,82	15,87	1,17	1,17
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	310	7.457.495,34	84,13	6,21	6,21
<b>13 Administración y servicios generales de prestac. económicas</b>	<b>7.143</b>	<b>384.821,51</b>	<b>100,00</b>	<b>0,32</b>	<b>0,32</b>
1391 Dirección y servicios generales	3.265	227.223,98	59,05	0,19	0,19
1392 Información y atención personalizada	3.769	153.435,43	39,87	0,13	0,13
1393 Gestión internacional de prestaciones	109	4.162,10	1,08	0,00	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>12.996</b>	<b>119.994.797,52</b>			<b>100,00</b>

CUADRO 28

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

INSS

SÍNTEISIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULO

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS						OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOS			OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES DE CAPITAL	CAP. 8 Y 9 OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL PRESUPUESTO
		1	2	3	4	7									
						6	7								
<b>1</b>	<b>12.996</b>	<b>460.505,78</b>	<b>98.129,76</b>	<b>160,00</b>	<b>119.404.588,96</b>	<b>119.963.384,50</b>	<b>28.413,02</b>	<b>119.991.797,52</b>	<b>3.000,00</b>	<b>119.994.797,52</b>					
<b>11 Prestaciones económicas contributivas</b>	<b>5.131</b>	<b>182.912,82</b>			<b>110.562.507,03</b>	<b>110.745.419,85</b>		<b>110.745.419,85</b>							
1101 Pensiones contributivas	3.878	139.744,15			106.513.562,03	106.653.306,18		106.653.306,18							106.653.306,18
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	1.253	43.168,67			4.048.945,00	4.092.113,67		4.092.113,67							4.092.113,67
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>722</b>	<b>23.474,23</b>			<b>8.841.081,93</b>	<b>8.864.556,16</b>		<b>8.864.556,16</b>							<b>8.864.556,16</b>
1202 Protección familiar y otras prestaciones	412	13.005,86			1.394.054,96	1.407.060,82		1.407.060,82							1.407.060,82
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	310	10.468,37			7.447.026,97	7.457.495,34		7.457.495,34							7.457.495,34
<b>13 Administración y servicios generales de prestaciones económicas</b>	<b>7.143</b>	<b>254.118,73</b>	<b>98.129,76</b>	<b>160,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>353.408,49</b>	<b>28.413,02</b>	<b>381.821,51</b>	<b>3.000,00</b>	<b>384.821,51</b>	<b>3.000,00</b>	<b>384.821,51</b>			<b>384.821,51</b>
1391 Dirección y servicios generales	3.265	127.192,39	87.663,73	160,00	1.000,00	216.016,12	8.207,86	224.223,98	3.000,00	227.223,98	3.000,00	227.223,98			227.223,98
1392 Información y atención personalizada	3.769	123.164,24	10.066,03			133.230,27	20.205,16	153.435,43		153.435,43		153.435,43			153.435,43
1393 Gestión internacional de prestaciones	109	3.762,10	400,00			4.162,10		4.162,10		4.162,10		4.162,10			4.162,10
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>12.996</b>	<b>460.505,78</b>	<b>98.129,76</b>	<b>160,00</b>	<b>119.404.588,96</b>	<b>119.963.384,50</b>	<b>28.413,02</b>	<b>119.991.797,52</b>	<b>3.000,00</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>3.000,00</b>	<b>119.994.797,52</b>			<b>119.994.797,52</b>

CUADRO 29

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

INSS

CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>116.835.883,42</b>	<b>100,00</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>100,00</b>	<b>3.158.914,10</b>	<b>2,70</b>
Gastos de personal	460.505,78	0,39	460.505,78	0,38	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	99.112,00	0,08	98.129,76	0,08	-982,24	-0,99
Gastos financieros	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	116.240.748,07	99,49	119.404.588,96	99,51	3.163.840,89	2,72
Prestaciones económicas	115.895.071,07	99,19	119.063.359,96	99,22	3.168.288,89	2,73
- Pensiones:	110.396.950,00	94,49	113.955.680,00	94,97	3.558.730,00	3,22
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	110.396.950,00	94,49	113.955.680,00	94,97	3.558.730,00	3,22
- Incapacidad temporal	1.576.470,00	1,35	1.604.790,00	1,34	28.320,00	1,80
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,44	1.372.584,96	1,14	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	1.876.490,00	1,61	1.787.390,00	1,49	-89.100,00	-4,75
- Otras prestaciones económicas	362.402,00	0,31	342.915,00	0,29	-19.487,00	-5,38
- Farmacia						
Otras transferencias corrientes:	4.004,00	0,00	5.913,00	0,00	1.909,00	47,68
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	341.673,00	0,29	335.316,00	0,28	-6.357,00	-1,86
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>116.800.525,85</b>	<b>99,97</b>	<b>119.963.384,50</b>	<b>99,97</b>	<b>3.162.858,65</b>	<b>2,71</b>
Inversiones reales	32.357,57	0,03	28.413,02	0,02	-3.944,55	-12,19
<b>Operaciones de capital</b>	<b>32.357,57</b>	<b>0,03</b>	<b>28.413,02</b>	<b>0,02</b>	<b>-3.944,55</b>	<b>-12,19</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>116.832.883,42</b>	<b>100,00</b>	<b>119.991.797,52</b>	<b>100,00</b>	<b>3.158.914,10</b>	<b>2,70</b>
Activos financieros	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>116.835.883,42</b>	<b>100,00</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>100,00</b>	<b>3.158.914,10</b>	<b>2,70</b>

CUADRO 30

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

INSS

CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	460.505,78	0,39	460.505,78	0,38	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	99.112,00	0,08	98.129,76	0,08	-982,24	-0,99
Gastos financieros	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	116.240.748,07	99,49	119.404.588,96	99,51	3.163.840,89	2,72
Prestaciones económicas	115.895.071,07	99,19	119.063.359,96	99,22	3.168.288,89	2,73
- Pensiones:	110.396.950,00	94,49	113.955.680,00	94,97	3.558.730,00	3,22
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	110.396.950,00	94,49	113.955.680,00	94,97	3.558.730,00	3,22
- Incapacidad temporal	1.576.470,00	1,35	1.604.790,00	1,34	28.320,00	1,80
- Prestaciones familiares	1.682.759,07	1,44	1.372.584,96	1,14	-310.174,11	-18,43
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	1.876.490,00	1,61	1.787.390,00	1,49	-89.100,00	-4,75
- Otras prestaciones económicas	362.402,00	0,31	342.915,00	0,29	-19.487,00	-5,38
- Farmacia						
Otras transferencias corrientes:	4.004,00	0,00	5.913,00	0,00	1.909,00	47,68
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	341.673,00	0,29	335.316,00	0,28	-6.357,00	-1,86
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>116.800.525,85</b>	<b>99,97</b>	<b>119.963.384,50</b>	<b>99,97</b>	<b>3.162.858,65</b>	<b>2,71</b>
Inversiones reales	32.357,57	0,03	28.413,02	0,02	-3.944,55	-12,19
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>32.357,57</b>	<b>0,03</b>	<b>28.413,02</b>	<b>0,02</b>	<b>-3.944,55</b>	<b>-12,19</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>116.832.883,42</b>	<b>100,00</b>	<b>119.991.797,52</b>	<b>100,00</b>	<b>3.158.914,10</b>	<b>2,70</b>
Activos financieros	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>116.835.883,42</b>	<b>100,00</b>	<b>119.994.797,52</b>	<b>100,00</b>	<b>3.158.914,10</b>	<b>2,70</b>

## 2.- INSTITUTO NACIONAL DE GESTIÓN SANITARIA

Una visión general del presupuesto de la citada entidad se refleja en los cuadros que figuran a continuación:

- El primero de ellos (cuadro 31) ofrece la distribución global de los créditos atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total de la entidad; constituye por tanto un breve esquema de la estructura de las asignaciones por programas.
- El segundo (cuadro 32) muestra la distribución de los efectivos humanos y las asignaciones correspondientes a cada capítulo dentro de su área, grupo y programa respectivos. Permite una visión global del presupuesto en sus versiones económica y de programas
- El tercero (cuadro 33) presente la evolución experimentada en la estructura económica del gastos correspondiente al área de asistencia sanitaria que gestiona la Entidad: permite un elemental análisis desde ambas versiones: económica y de programas.
- El cuarto y último (cuadro 34) refleja la evolución del presupuesto por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.

CUADRO 31

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## INGESA

## SÍNTESIS POR PROGRAMAS

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTES EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>2 Asistencia sanitaria</b>	<b>2.224</b>	<b>227.276,15</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>392</b>	<b>58.299,63</b>	<b>100,00</b>	<b>25,65</b>	<b>25,65</b>
2121 Atención primaria de salud	392	58.299,63	100,00	25,65	25,65
<b>22 Atención especializada</b>	<b>1.539</b>	<b>149.679,85</b>	<b>100,00</b>	<b>65,86</b>	<b>65,86</b>
2223 Atención especializada	1.539	149.679,85	100,00	65,86	65,86
<b>25 Administración y servicios generales de asistencia sanitaria</b>	<b>248</b>	<b>16.805,65</b>	<b>100,00</b>	<b>7,39</b>	<b>7,39</b>
2591 Dirección y servicios generales	248	16.805,65	100,00	7,39	7,39
<b>26 Formación de personal sanitario</b>	<b>45</b>	<b>2.491,02</b>	<b>100,00</b>	<b>1,10</b>	<b>1,10</b>
2627 Formación de personal sanitario	45	2.491,02	100,00	1,10	1,10
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2.224</b>	<b>227.276,15</b>			<b>100,00</b>

CUADRO 32

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

INGESA

SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOOS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOOS					OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOOS		OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	CAP. 8 Y 9		TOTAL PRESUPUESTO
		1	2	3	4	6		7	OPERACIONES FINANCIERAS			OPERACIONES FINANCIERAS		
													1	
<b>2</b>	<b>2.224</b>	<b>124.479,70</b>	<b>55.192,38</b>	<b>65,84</b>	<b>35.899,59</b>	<b>215.637,51</b>	<b>11.191,18</b>		<b>11.191,18</b>	<b>226.828,69</b>	<b>447,46</b>	<b>447,46</b>	<b>227.276,15</b>	
<b>21</b> Atención primaria de salud	<b>392</b>	<b>25.151,17</b>	<b>6.258,15</b>	<b>5,83</b>	<b>25.459,01</b>	<b>56.874,16</b>	<b>1.407,19</b>		<b>1.407,19</b>	<b>58.281,35</b>	<b>18,28</b>	<b>18,28</b>	<b>58.299,63</b>	
2121 Atención primaria de salud	392	25.151,17	6.258,15	5,83	25.459,01	56.874,16	1.407,19		1.407,19	58.281,35	18,28	18,28	58.299,63	
<b>22</b> Atención especializada	<b>1.539</b>	<b>85.838,63</b>	<b>45.310,22</b>	<b>15,01</b>	<b>8.942,25</b>	<b>140.106,11</b>	<b>9.481,99</b>		<b>9.481,99</b>	<b>149.588,10</b>	<b>91,75</b>	<b>91,75</b>	<b>149.679,85</b>	
2223 Atención especializada	1.539	85.838,63	45.310,22	15,01	8.942,25	140.106,11	9.481,99		9.481,99	149.588,10	91,75	91,75	149.679,85	
<b>25</b> Administración y servicios generales de asistencia sanitaria	<b>248</b>	<b>11.149,47</b>	<b>3.473,42</b>	<b>45,00</b>	<b>1.498,33</b>	<b>16.166,22</b>	<b>302,00</b>		<b>302,00</b>	<b>16.468,22</b>	<b>337,43</b>	<b>337,43</b>	<b>16.805,65</b>	
2591 Dirección y servicios generales	248	11.149,47	3.473,42	45,00	1.498,33	16.166,22	302,00		302,00	16.468,22	337,43	337,43	16.805,65	
<b>26</b> Formación de personal sanitario	<b>45</b>	<b>2.340,43</b>	<b>150,59</b>			<b>2.491,02</b>				<b>2.491,02</b>			<b>2.491,02</b>	
2627 Formación de personal sanitario	45	2.340,43	150,59			2.491,02				2.491,02			2.491,02	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2.224</b>	<b>124.479,70</b>	<b>55.192,38</b>	<b>65,84</b>	<b>35.899,59</b>	<b>215.637,51</b>	<b>11.191,18</b>		<b>11.191,18</b>	<b>226.828,69</b>	<b>447,46</b>	<b>447,46</b>	<b>227.276,15</b>	



CUADRO 33

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## INGESA

## CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>223.348,29</b>	<b>100,00</b>	<b>227.276,15</b>	<b>100,00</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,76</b>
Gastos de personal	124.479,70	55,73	124.479,70	54,77	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	51.798,19	23,19	55.192,38	24,28	3.394,19	6,55
- Conciertos	9.804,00	4,39	10.104,00	4,45	300,00	3,06
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	41.994,19	18,80	45.088,38	19,84	3.094,19	7,37
Gastos financieros	65,84	0,03	65,84	0,03	0,00	0,00
Transferencias corrientes	35.365,92	15,83	35.899,59	15,80	533,67	1,51
- Farmacia	24.859,01	11,13	25.459,01	11,20	600,00	2,41
- Otras transferencias corrientes	3.283,25	1,47	3.283,25	1,44	0,00	0,00
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	5.732,02	2,57	5.732,02	2,52	0,00	0,00
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	1.491,64	0,67	1.425,31	0,63	-66,33	-4,45
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>211.709,65</b>	<b>94,79</b>	<b>215.637,51</b>	<b>94,88</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,86</b>
Inversiones reales	11.191,18	5,01	11.191,18	4,92	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>11.191,18</b>	<b>5,01</b>	<b>11.191,18</b>	<b>4,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>222.900,83</b>	<b>99,80</b>	<b>226.828,69</b>	<b>99,80</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,76</b>
Activos financieros	447,46	0,20	447,46	0,20	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>447,46</b>	<b>0,20</b>	<b>447,46</b>	<b>0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>223.348,29</b>	<b>100,00</b>	<b>227.276,15</b>	<b>100,00</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,76</b>

CUADRO 34

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## INGESA

## CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	124.479,70	55,73	124.479,70	54,77	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	51.798,19	23,19	55.192,38	24,28	3.394,19	6,55
Conciertos	9.804,00	4,39	10.104,00	4,45	300,00	3,06
Otros gastos corrientes en bienes y servicios	41.994,19	18,80	45.088,38	19,84	3.094,19	7,37
Gastos financieros	65,84	0,03	65,84	0,03	0,00	0,00
Transferencias corrientes	35.365,92	15,83	35.899,59	15,80	533,67	1,51
- Farmacia	24.859,01	11,13	25.459,01	11,20	600,00	2,41
- Otras transferencias corrientes	3.283,25	1,47	3.283,25	1,44	0,00	0,00
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	5.732,02	2,57	5.732,02	2,52	0,00	0,00
Capitales renta y otras compensaciones financieras	1.491,64	0,67	1.425,31	0,63	-66,33	-4,45
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>211.709,65</b>	<b>94,79</b>	<b>215.637,51</b>	<b>94,88</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,86</b>
Inversiones reales	11.191,18	5,01	11.191,18	4,92	0,00	0,00
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>11.191,18</b>	<b>5,01</b>	<b>11.191,18</b>	<b>4,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>222.900,83</b>	<b>99,80</b>	<b>226.828,69</b>	<b>99,80</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,76</b>
Activos financieros	447,46	0,20	447,46	0,20	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>447,46</b>	<b>0,20</b>	<b>447,46</b>	<b>0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>223.348,29</b>	<b>100,00</b>	<b>227.276,15</b>	<b>100,00</b>	<b>3.927,86</b>	<b>1,76</b>

### 3.- INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES

Una visión general del presupuesto de la citada entidad se refleja en los cuadros que figuran a continuación:

- El primero de ellos (cuadro 35) ofrece la distribución global de los créditos atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total de la entidad; constituye por tanto un breve esquema de la estructura de las asignaciones por programas.
- El segundo (cuadro 36) muestra la distribución de los efectivos humanos y las asignaciones correspondiente a cada capítulo dentro de su área, grupo y programa respectivos. Permite una visión global del presupuesto en sus versiones: económica y de programas.
- El tercero (cuadro 37) presente la evolución experimentada en la estructura económica del gastos correspondiente a cada una de las áreas que gestiona la Entidad: permite un elemental análisis desde ambas versiones: económica y de programas.
- El cuarto y último (cuadro 38) refleja la evolución del presupuesto por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.

CUADRO 35

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## IMSERSO

## SÍNTESIS POR PROGRAMAS

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTES EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>4</b>	<b>2.403.616,70</b>		<b>100,00</b>	<b>63,47</b>
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>4</b>	<b>2.403.616,70</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>63,47</b>
1201 Pensiones no contributivas	4	2.403.616,70	100,00	100,00	63,47
<b>3 Servicios sociales</b>	<b>2.390</b>	<b>1.383.358,54</b>		<b>100,00</b>	<b>36,53</b>
<b>31 Servicios sociales generales</b>	<b>2.086</b>	<b>1.353.439,21</b>	<b>100,00</b>	<b>97,84</b>	<b>35,74</b>
3131 Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	580	58.773,11	4,34	4,25	1,55
3132 Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	79	117.628,32	8,69	8,50	3,11
3134 Autonomía personal y atención a la dependencia	1.427	1.177.037,78	86,97	85,09	31,08
<b>35 Administración y servicios generales de servicios sociales</b>	<b>304</b>	<b>29.919,33</b>	<b>100,00</b>	<b>2,16</b>	<b>0,79</b>
3591 Dirección y servicios generales	304	29.919,33	100,00	2,16	0,79
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>2.394</b>	<b>3.786.975,24</b>			<b>100,00</b>

CUADRO 36

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

IMERSO

SÍNTEISIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULO

En miles de euros

GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	ÁREA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS					OPERACIONES CORRIENTES	CAPÍTULOS		OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	CAP. 8 Y 9		TOTAL PRESUPUESTO
			1	2	3	4	OPERACIONES CORRIENTES		6	7			OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL	
<b>1</b>	<b>Prestaciones económicas</b>	4	250,86			2.403.365,84	2.403.616,70				2.403.616,70				2.403.616,70
<b>12</b>	<b>Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	4	250,86			2.403.365,84	2.403.616,70				2.403.616,70				2.403.616,70
1201	Pensiones no contributivas	4	250,86			2.403.365,84	2.403.616,70				2.403.616,70				2.403.616,70
<b>3</b>	<b>Servicios sociales</b>	2.390	82.973,00	167.710,17	250,00	1.125.145,36	1.376.078,53	6.125,00		6.125,00	1.382.203,53	1.155,01		1.383.358,54	
<b>31</b>	<b>Servicios sociales generales</b>	2.086	69.541,21	154.972,07	150,00	1.123.117,63	1.347.780,91	5.655,00		5.655,00	1.353.435,91	3,30		1.353.439,21	
3131	Prestaciones económicas recuperadoras y accesibilidad universal	580	19.652,01	11.467,41	50,00	26.447,19	57.616,61	1.155,00		1.155,00	58.771,61	1,50		58.773,11	
3132	Envejecimiento activo y prevención de la dependencia	79	3.284,51	109.712,56	50,00	4.420,95	117.468,02	160,00		160,00	117.628,02	0,30		117.628,32	
3134	Autonomía personal y atención a la dependencia	1.427	46.604,69	33.792,10	50,00	1.092.249,49	1.172.696,28	4.340,00		4.340,00	1.177.036,28	1,50		1.177.037,78	
<b>35</b>	<b>Administración y servicios generales de servicios sociales</b>	304	13.431,79	12.738,10	100,00	2.027,73	28.297,62	470,00		470,00	28.767,62	1.151,71		29.919,33	
3591	Dirección y servicios generales	304	13.431,79	12.738,10	100,00	2.027,73	28.297,62	470,00		470,00	28.767,62	1.151,71		29.919,33	
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>2.394</b>	<b>83.223,86</b>	<b>167.710,17</b>	<b>250,00</b>	<b>3.528.511,20</b>	<b>3.779.695,23</b>	<b>6.125,00</b>		<b>6.125,00</b>	<b>3.785.820,23</b>	<b>1.155,01</b>		<b>3.786.975,24</b>	

CUADRO 37

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

IMSERSO

CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>2.322.718,99</b>	<b>62,61</b>	<b>2.403.616,70</b>	<b>63,47</b>	<b>80.897,71</b>	<b>3,48</b>
Gastos de personal	275,92	0,01	250,86	0,01	-25,06	-9,08
Transferencias corrientes	2.322.443,07	62,60	2.403.365,84	63,46	80.922,77	3,48
Prestaciones económicas	2.166.136,17	58,39	2.242.594,69	59,22	76.458,52	3,53
- Pensiones:	2.166.136,17	58,39	2.242.594,69	59,22	76.458,52	3,53
No contributivas	2.166.136,17	58,39	2.242.594,69	59,22	76.458,52	3,53
Gestión transferida a CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	4,21	160.771,15	4,25	4.464,25	2,86
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>2.322.718,99</b>	<b>62,61</b>	<b>2.403.616,70</b>	<b>63,47</b>	<b>80.897,71</b>	<b>3,48</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>2.322.718,99</b>	<b>62,61</b>	<b>2.403.616,70</b>	<b>63,47</b>	<b>80.897,71</b>	<b>3,48</b>
<b>Servicios sociales</b>	<b>1.387.045,29</b>	<b>37,39</b>	<b>1.383.358,54</b>	<b>36,53</b>	<b>-3.686,75</b>	<b>-0,27</b>
Gastos de personal	82.947,94	2,24	82.973,00	2,19	25,06	0,03
Gastos corrientes en bienes y servicios	166.845,12	4,50	167.710,17	4,43	865,05	0,52
Gastos financieros	250,00	0,01	250,00	0,01	0,00	0,00
Transferencias corrientes	1.129.722,22	30,45	1.125.145,36	29,71	-4.576,86	-0,41
- Subsidios económ. para personas con discap.	27.213,70	0,73	22.516,89	0,59	-4.696,81	-17,26
- Otras transferencias corrientes	11.521,19	0,31	11.708,46	0,31	187,27	1,63
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	1.089.099,60	29,36	1.089.032,28	28,76	-67,32	-0,01
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	1.887,73	0,05	1.887,73	0,05	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.379.765,28</b>	<b>37,19</b>	<b>1.376.078,53</b>	<b>36,34</b>	<b>-3.686,75</b>	<b>-0,27</b>
Inversiones reales	6.125,00	0,17	6.125,00	0,16	0,00	0,00
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>6.125,00</b>	<b>0,17</b>	<b>6.125,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.385.890,28</b>	<b>37,36</b>	<b>1.382.203,53</b>	<b>36,50</b>	<b>-3.686,75</b>	<b>-0,27</b>
Activos financieros	1.155,01	0,03	1.155,01	0,03	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,03</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>3.709.764,28</b>	<b>100,00</b>	<b>3.786.975,24</b>	<b>100,00</b>	<b>77.210,96</b>	<b>2,08</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.

CUADRO 38

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

IMSERSO

CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	83.223,86	2,24	83.223,86	2,20	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	166.845,12	4,50	167.710,17	4,43	865,05	0,52
Gastos financieros	250,00	0,01	250,00	0,01	0,00	0,00
Transferencias corrientes	3.452.165,29	93,06	3.528.511,20	93,17	76.345,91	2,21
Prestaciones económicas	2.166.136,17	58,39	2.242.594,69	59,22	76.458,52	3,53
- Pensiones:	2.166.136,17	58,39	2.242.594,69	59,22	76.458,52	3,53
No contributivas	2.166.136,17	58,39	2.242.594,69	59,22	76.458,52	3,53
Subsidios económ. para personas con discap.	27.213,70	0,73	22.516,89	0,59	-4.696,81	-17,26
Otras transferencias corrientes	11.521,19	0,31	11.708,46	0,31	187,27	1,63
Gestión transferidaa CC.AA. de pensiones no contributivas (*)	156.306,90	4,21	160.771,15	4,25	4.464,25	2,86
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	1.089.099,60	29,36	1.089.032,28	28,76	-67,32	-0,01
Capitales renta y otras compensaciones financieras	1.887,73	0,05	1.887,73	0,05	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>3.702.484,27</b>	<b>99,80</b>	<b>3.779.695,23</b>	<b>99,81</b>	<b>77.210,96</b>	<b>2,09</b>
Inversiones reales	6.125,00	0,17	6.125,00	0,16	0,00	0,00
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>6.125,00</b>	<b>0,17</b>	<b>6.125,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>3.708.609,27</b>	<b>99,97</b>	<b>3.785.820,23</b>	<b>99,97</b>	<b>77.210,96</b>	<b>2,08</b>
Activos financieros	1.155,01	0,03	1.155,01	0,03	0,00	0,00
Pasivos financieros						
<b>Operaciones financieras</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,03</b>	<b>1.155,01</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>3.709.764,28</b>	<b>100,00</b>	<b>3.786.975,24</b>	<b>100,00</b>	<b>77.210,96</b>	<b>2,08</b>

(\*) Incluye 154.806,90 miles de euros en 2014 y 160.271,15 miles de euros 2015 de las pensiones no contributivas que se transfieren al País Vasco y Navarra.

#### **4.- INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA**

El Instituto Social de la Marina es la única Entidad que, aunque dirigida solamente a los beneficiarios del régimen del mar, realiza actividades que afectan a los distintos aspectos de la gestión que la Seguridad Social tiene encomendada, por lo que, desde el punto de vista presupuestario incorpora las cuatro áreas que forman la estructura del Sistema.

Una visión general del presupuesto de la citada entidad se refleja en los cuadros que figuran a continuación:

- El primero de ellos (cuadro 39) ofrece la distribución global de los créditos atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total de la entidad; constituye por tanto un breve esquema de la estructura de las asignaciones por programas.
- El segundo (cuadro 40) muestra la distribución de los efectivos humanos y las asignaciones correspondiente a cada capítulo dentro de su área, grupo y programa respectivos. Permite una visión global del presupuesto en sus versiones: económica y de programas.
- El tercero (cuadro 41) presente la evolución experimentada en la estructura económica del gastos correspondiente a cada una de las áreas que gestiona la Entidad: permite un elemental análisis desde ambas versiones: económica y de programas.
- El cuarto y último (cuadro 42) refleja la evolución del presupuesto por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.



CUADRO 39

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA

## SÍNTEISIS POR PROGRAMAS

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTE EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>141</b>	<b>1.757.961,10</b>		<b>100,00</b>	<b>94,59</b>
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>120</b>	<b>1.652.326,44</b>	<b>100,00</b>	<b>93,99</b>	<b>88,90</b>
1101 Pensiones contributivas	71	1.611.899,54	97,55	91,69	86,73
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	49	40.426,90	2,45	2,30	2,18
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>21</b>	<b>105.534,66</b>	<b>100,00</b>	<b>6,00</b>	<b>5,68</b>
1202 Protección familiar y otras prestaciones		10,00	0,01	0,00	0,00
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	21	105.524,66	99,99	6,00	5,68
<b>13 Administración y servicios generales de prestaciones económicas</b>		<b>100,00</b>	<b>0,09</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
1393 Gestión internacional de prestaciones		100,00	0,09	0,01	0,01
<b>2 Asistencia sanitaria</b>	<b>337</b>	<b>34.248,77</b>		<b>100,00</b>	<b>1,84</b>
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>31</b>	<b>1.930,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5,64</b>	<b>0,10</b>
2121 Atención primaria de salud	31	1.930,00	100,00	5,64	0,10
<b>22 Atención especializada</b>		<b>945,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2,76</b>	<b>0,05</b>
2223 Atención especializada		945,00	100,00	2,76	0,05
<b>23 Medicina marítima</b>	<b>306</b>	<b>31.373,77</b>	<b>100,00</b>	<b>91,61</b>	<b>1,69</b>
2325 Medicina marítima	306	31.373,77	100,00	91,61	1,69
<b>3 Servicios sociales</b>	<b>165</b>	<b>14.662,86</b>		<b>100,00</b>	<b>0,79</b>
<b>34 Otros servicios sociales</b>	<b>165</b>	<b>14.662,86</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,79</b>
3434 Acción asistencial y social	15	1.358,20	9,26	9,26	0,07
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar	95	10.470,00	71,40	71,40	0,56
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar	55	2.834,66	19,33	19,33	0,15
<b>4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>1.019</b>	<b>51.714,29</b>		<b>100,00</b>	<b>2,78</b>
<b>41 Gestión de cotización y recaudación</b>	<b>84</b>	<b>3.243,00</b>	<b>100,00</b>	<b>6,27</b>	<b>0,17</b>
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	84	3.243,00	100,00	6,27	0,17
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>935</b>	<b>48.471,29</b>	<b>100,00</b>	<b>93,73</b>	<b>2,61</b>
4591 Dirección y servicios generales	935	48.471,29	100,00	93,73	2,61
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.662</b>	<b>1.858.587,02</b>			<b>100,00</b>

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA

SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS							OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL PRESUPUESTO
		1	2	3	4	6	7						
		CAPÍTULOS											
<b>1</b>	<b>141</b>	<b>5.334,20</b>	<b>285,00</b>		<b>1.752.341,90</b>			<b>1.757.961,10</b>		<b>1.757.961,10</b>		<b>1.757.961,10</b>	
<b>11 Prestaciones económicas</b>													
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>120</b>	<b>4.523,00</b>	<b>180,00</b>		<b>1.647.623,44</b>			<b>1.652.326,44</b>		<b>1.652.326,44</b>		<b>1.652.326,44</b>	
1101 Pensiones contributivas	71	2.908,00	90,00		1.608.901,54			1.611.899,54		1.611.899,54		1.611.899,54	
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	49	1.615,00	90,00		38.721,90			40.426,90		40.426,90		40.426,90	
<b>12 Gestión de prestaciones económicas no contributivas</b>	<b>21</b>	<b>811,20</b>	<b>5,00</b>		<b>104.718,46</b>			<b>105.534,66</b>		<b>105.534,66</b>		<b>105.534,66</b>	
1202 Protección familiar y otras prestaciones					10,00			10,00		10,00		10,00	
1204 Gestión y control de los complementos a mínimos de pensiones	21	811,20	5,00		104.708,46			105.524,66		105.524,66		105.524,66	
<b>13 Administración y servicios generales de prestaciones económicas</b>													
1393 Gestión internacional de prestaciones													
<b>2</b>	<b>337</b>	<b>14.540,00</b>	<b>10.167,77</b>	<b>3,00</b>	<b>9.418,00</b>			<b>34.128,77</b>	<b>120,00</b>	<b>34.248,77</b>		<b>34.248,77</b>	
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>31</b>	<b>820,00</b>	<b>450,00</b>		<b>650,00</b>			<b>1.920,00</b>	<b>10,00</b>	<b>1.930,00</b>		<b>1.930,00</b>	
2121 Atención primaria de salud	31	820,00	450,00		650,00			1.920,00	10,00	1.930,00		1.930,00	
<b>22 Atención especializada</b>													
2223 Atención especializada													
<b>23 Medicina marítima</b>	<b>306</b>	<b>13.720,00</b>	<b>9.082,77</b>	<b>3,00</b>	<b>8.468,00</b>			<b>31.273,77</b>	<b>100,00</b>	<b>31.373,77</b>		<b>31.373,77</b>	
2325 Medicina marítima	306	13.720,00	9.082,77	3,00	8.468,00			31.273,77	100,00	31.373,77		31.373,77	
<b>3</b>	<b>165</b>	<b>8.175,00</b>	<b>5.129,66</b>	<b>2,20</b>	<b>156,00</b>			<b>13.462,86</b>	<b>1.200,00</b>	<b>14.662,86</b>		<b>14.662,86</b>	
<b>34 Otros servicios sociales</b>	<b>165</b>	<b>8.175,00</b>	<b>5.129,66</b>	<b>2,20</b>	<b>156,00</b>			<b>13.462,86</b>	<b>1.200,00</b>	<b>14.662,86</b>		<b>14.662,86</b>	
3434 Acción asistencial y social	15	580,00	320,00	2,20	156,00			1.058,20	300,00	1.358,20		1.358,20	
3435 Acción formativa y gestión de empleo de los trabajadores del mar	95	4.900,00	4.670,00					9.570,00	900,00	10.470,00		10.470,00	
3437 Gestión de desempleo de los trabajadores del mar	55	2.695,00	139,66					2.834,66		2.834,66		2.834,66	
<b>4</b>	<b>1.019</b>	<b>35.343,00</b>	<b>12.806,00</b>	<b>68,20</b>	<b>6,00</b>			<b>48.223,20</b>	<b>3.050,00</b>	<b>51.273,20</b>	<b>441,09</b>	<b>51.714,29</b>	
<b>41 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>84</b>	<b>3.203,00</b>	<b>40,00</b>					<b>3.243,00</b>		<b>3.243,00</b>		<b>3.243,00</b>	
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	84	3.203,00	40,00					3.243,00		3.243,00		3.243,00	
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>935</b>	<b>32.140,00</b>	<b>12.766,00</b>	<b>68,20</b>	<b>6,00</b>			<b>44.980,20</b>	<b>3.050,00</b>	<b>48.030,20</b>	<b>441,09</b>	<b>48.471,29</b>	
4591 Dirección y servicios generales	935	32.140,00	12.766,00	68,20	6,00			44.980,20	3.050,00	48.030,20	441,09	48.471,29	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.662</b>	<b>63.392,20</b>	<b>28.388,43</b>	<b>73,40</b>	<b>1.761.921,90</b>			<b>1.853.775,93</b>	<b>4.370,00</b>	<b>1.858.145,93</b>	<b>441,09</b>	<b>1.858.587,02</b>	

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA

## CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>1.746.911,40</b>	<b>94,49</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>94,59</b>	<b>11.049,70</b>	<b>0,63</b>
Gastos de personal	4.934,30	0,27	5.334,20	0,29	399,90	8,10
Gastos corrientes en bienes y servicios	385,00	0,02	285,00	0,02	-100,00	-25,97
Transferencias corrientes	1.741.592,10	94,20	1.752.341,90	94,28	10.749,80	0,62
Prestaciones económicas	1.741.122,10	94,18	1.751.871,90	94,26	10.749,80	0,62
- Pensiones:	1.705.660,00	92,26	1.713.550,00	92,20	7.890,00	0,46
Contributivas (incluido complemento a mínimos)	1.705.660,00	92,26	1.713.550,00	92,20	7.890,00	0,46
- Incapacidad temporal	31.800,00	1,72	34.580,00	1,86	2.780,00	8,74
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfer. grave	2.630,00	0,14	2.710,00	0,15	80,00	3,04
- Otras prestaciones económicas	1.021,10	0,06	1.020,90	0,05	-0,20	-0,02
Farmacia	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
Otras transferencias corrientes	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	400,00	0,02	400,00	0,02	0,00	0,00
Capitales renta y otras compensaciones financieras						
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.746.911,40</b>	<b>94,49</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>94,59</b>	<b>11.049,70</b>	<b>0,63</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.746.911,40</b>	<b>94,49</b>	<b>1.757.961,10</b>	<b>94,59</b>	<b>11.049,70</b>	<b>0,63</b>
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>34.975,50</b>	<b>1,89</b>	<b>34.248,77</b>	<b>1,84</b>	<b>-726,73</b>	<b>-2,08</b>
Gastos de personal	14.540,00	0,79	14.540,00	0,78	0,00	0,00
Gastos corrientes en bienes y servicios	10.637,50	0,58	10.167,77	0,55	-469,73	-4,42
- Conciertos	1.437,81	0,08	999,77	0,05	-438,04	-30,47
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	9.199,69	0,50	9.168,00	0,49	-31,69	-0,34
Gastos financieros	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	9.250,00	0,50	9.418,00	0,51	168,00	1,82
Farmacia						
Otras transferencias corrientes	8.625,00	0,47	8.768,00	0,47	143,00	1,66
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)						
Capitales renta y otras compensaciones financieras	625,00	0,03	650,00	0,03	25,00	4,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>34.430,50</b>	<b>1,86</b>	<b>34.128,77</b>	<b>1,84</b>	<b>-301,73</b>	<b>-0,88</b>
Inversiones reales	545,00	0,03	120,00	0,01	-425,00	-77,98
<b>Operaciones de capital</b>	<b>545,00</b>	<b>0,03</b>	<b>120,00</b>	<b>0,01</b>	<b>-425,00</b>	<b>-77,98</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>34.975,50</b>	<b>1,89</b>	<b>34.248,77</b>	<b>1,84</b>	<b>-726,73</b>	<b>-2,08</b>
<b>Servicios sociales</b>	<b>14.663,86</b>	<b>0,79</b>	<b>14.662,86</b>	<b>0,79</b>	<b>-1,00</b>	<b>-0,01</b>
Gastos de personal	8.395,00	0,45	8.175,00	0,44	-220,00	-2,62
Gastos corrientes en bienes y servicios	4.886,66	0,26	5.129,66	0,28	243,00	4,97
Gastos financieros	2,20	0,00	2,20	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	180,00	0,01	156,00	0,01	-24,00	-13,33
Otras transferencias corrientes	180,00	0,01	156,00	0,01	-24,00	-13,33
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)						
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>13.463,86</b>	<b>0,73</b>	<b>13.462,86</b>	<b>0,72</b>	<b>-1,00</b>	<b>-0,01</b>
Inversiones reales	1.200,00	0,06	1.200,00	0,06	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,06</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>14.663,86</b>	<b>0,79</b>	<b>14.662,86</b>	<b>0,79</b>	<b>-1,00</b>	<b>-0,01</b>
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>52.249,60</b>	<b>2,83</b>	<b>51.714,29</b>	<b>2,78</b>	<b>-535,31</b>	<b>-1,02</b>
Gastos de personal	35.822,96	1,94	35.343,00	1,90	-479,96	-1,34
Gastos corrientes en bienes y servicios	12.936,35	0,70	12.806,00	0,69	-130,35	-1,01
Gastos financieros	68,20	0,00	68,20	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
Otras transferencias corrientes	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>48.833,51</b>	<b>2,64</b>	<b>48.223,20</b>	<b>2,59</b>	<b>-610,31</b>	<b>-1,25</b>
Inversiones reales	2.975,00	0,16	3.050,00	0,16	75,00	2,52
<b>Operaciones de capital</b>	<b>2.975,00</b>	<b>0,16</b>	<b>3.050,00</b>	<b>0,16</b>	<b>75,00</b>	<b>2,52</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>51.808,51</b>	<b>2,80</b>	<b>51.273,20</b>	<b>2,76</b>	<b>-535,31</b>	<b>-1,03</b>
Activos financieros	420,59	0,02	420,59	0,02	0,00	0,00
Pasivos financieros	20,50	0,00	20,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>441,09</b>	<b>0,02</b>	<b>441,09</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.848.800,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1.858.587,02</b>	<b>100,00</b>	<b>9.786,66</b>	<b>0,53</b>

CUADRO 42

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA

CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	63.692,26	3,45	63.392,20	3,41	-300,06	-0,47
Gastos corrientes en bienes y servicios	28.845,51	1,56	28.388,43	1,53	-457,08	-1,58
Conciertos	1.597,81	0,09	1.059,77	0,06	-538,04	-33,67
Otros gastos corrientes en bienes y servicios	27.247,70	1,47	27.328,66	1,47	80,96	0,30
Gastos financieros	73,40	0,00	73,40	0,00	0,00	0,00
Transferencias corrientes	1.751.028,10	94,71	1.761.921,90	94,80	10.893,80	0,62
- Pensiones:	1.705.660,00	92,26	1.713.550,00	92,20	7.890,00	0,46
Contributivas (incluido a complemento a mínimos)	1.705.660,00	92,26	1.713.550,00	92,20	7.890,00	0,46
- Incapacidad temporal	31.800,00	1,72	34.580,00	1,86	2.780,00	8,74
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	2.630,00	0,14	2.710,00	0,15	80,00	3,04
- Otras prestaciones económicas	1.021,10	0,06	1.020,90	0,05	-0,20	-0,02
- Farmacia	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
- Otras transferencias corrientes	8.881,00	0,48	9.000,00	0,48	119,00	1,34
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)	400,00	0,02	400,00	0,02	0,00	0,00
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	625,00	0,03	650,00	0,03	25,00	4,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.843.639,27</b>	<b>99,72</b>	<b>1.853.775,93</b>	<b>99,74</b>	<b>10.136,66</b>	<b>0,55</b>
Inversiones reales	4.720,00	0,26	4.370,00	0,24	-350,00	-7,42
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>4.720,00</b>	<b>0,26</b>	<b>4.370,00</b>	<b>0,24</b>	<b>-350,00</b>	<b>-7,42</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.848.359,27</b>	<b>99,98</b>	<b>1.858.145,93</b>	<b>99,98</b>	<b>9.786,66</b>	<b>0,53</b>
Activos financieros	420,59	0,02	420,59	0,02	0,00	0,00
Pasivos financieros	20,50	0,00	20,50	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>441,09</b>	<b>0,02</b>	<b>441,09</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.848.800,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1.858.587,02</b>	<b>100,00</b>	<b>9.786,66</b>	<b>0,53</b>

## 5.- TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

Una visión general del presupuesto de la citada entidad se refleja en los cuadros que figuran a continuación:

- El primero de ellos (cuadro 43) ofrece la distribución global de los créditos atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total de la entidad; constituye por tanto un breve esquema de la estructura de las asignaciones por programas.
- El segundo (cuadro 44) muestra la distribución de los efectivos humanos y las asignaciones correspondiente a cada capítulo dentro de su área, grupo y programa respectivos. Permite una visión global del presupuesto en sus versiones: económica y de programas.
- El tercero (cuadro 45) presenta la evolución experimentada en la estructura económica del gastos correspondiente a cada una de las áreas que gestiona la Entidad: permite un elemental análisis desde ambas versiones: económica y de programas.
- El cuarto y último (cuadro 46) refleja la evolución del presupuesto por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.

CUADRO 43

## PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

## TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

## SÍNTESIS POR PROGRAMAS

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTES EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>9</b>	<b>804,51</b>		<b>100,00</b>	<b>0,04</b>
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>9</b>	<b>804,51</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,04</b>
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	9	804,51	100,00	100,00	0,04
<b>4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>15.470</b>	<b>1.811.091,34</b>		<b>100,00</b>	<b>99,96</b>
<b>41 Gestión de cotización y recaudación</b>	<b>9.301</b>	<b>423.142,70</b>	<b>100,00</b>	<b>23,36</b>	<b>23,35</b>
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	6.321	275.313,55	65,06	15,20	15,19
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación	2.980	147.829,15	34,94	8,16	8,16
<b>42 Gestión financiera</b>	<b>377</b>	<b>766.375,53</b>	<b>100,00</b>	<b>42,32</b>	<b>42,30</b>
4263 Gestión financiera	377	766.375,53	100,00	42,32	42,30
<b>43 Gestión del patrimonio</b>	<b>88</b>	<b>26.614,30</b>	<b>100,00</b>	<b>1,47</b>	<b>1,47</b>
4364 Administración del patrimonio	88	26.614,30	100,00	1,47	1,47
<b>44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social</b>	<b>1.298</b>	<b>264.407,94</b>	<b>100,00</b>	<b>14,60</b>	<b>14,59</b>
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social	145	131.891,79	49,88	7,28	7,28
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social	214	61.001,47	23,07	3,37	3,37
4483 Centro Informático Contable	20	6.418,37	2,43	0,35	0,35
4484 Seguridad e innovación	64	7.350,16	2,78	0,41	0,41
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social	728	28.952,35	10,95	1,60	1,60
4486 Apoyo y gestión de recursos	127	28.793,80	10,89	1,59	1,59
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>2.573</b>	<b>244.924,33</b>	<b>100,00</b>	<b>13,52</b>	<b>13,52</b>
4591 Dirección y servicios generales	2.341	229.472,49	93,69	12,67	12,66
4592 Información y atención personalizada	232	15.451,84	6,31	0,85	0,85
<b>46 Control interno y contabilidad</b>	<b>1.800</b>	<b>82.012,87</b>	<b>100,00</b>	<b>4,53</b>	<b>4,53</b>
4693 Control interno y contabilidad	1.800	82.012,87	100,00	4,53	4,53
<b>47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social</b>	<b>33</b>	<b>2.613,67</b>	<b>100,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	2.613,67	100,00	0,14	0,14
<b>48 Fondo de investigación de la protección social</b>		<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>
4895 Fondo de investigación de la protección social		1.000,00	100,00	0,06	0,06
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>15.479</b>	<b>1.811.895,85</b>			<b>100,00</b>

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULO

En miles de euros

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS					OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES DE CAPITAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL PRESUPUESTO
		1	2	3	4	7					
1 Prestaciones económicas	9	399,51			405,00	804,51			804,51		804,51
11 Gestión de prestaciones económicas contributivas	9	399,51			405,00	804,51			804,51		804,51
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	9	399,51			405,00	804,51			804,51		804,51
4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes	15.470	630.250,79	332.760,50	13.734,00	61.873,00	1.038.618,29	106.204,15	1.144.822,44	666.268,90		1.811.091,34
41 Gestión de cotización y recaudación	9.301	361.559,85	25.188,35			386.748,20	36.394,50	423.142,70			423.142,70
4161 Gestión de afiliación, cotización y recaudación voluntaria	6.321	230.384,87	8.534,18			238.919,05	36.394,50	275.313,55			275.313,55
4162 Gestión de procedimientos ejecutivos y especiales de recaudación	2.980	131.174,98	16.654,17			147.829,15		147.829,15			147.829,15
42 Gestión financiera	377	15.397,93		13.704,00	59.997,00	89.098,93	15.000,00	104.098,93	662.276,60		766.375,53
4263 Gestión financiera	377	15.397,93		13.704,00	59.997,00	89.098,93	15.000,00	104.098,93	662.276,60		766.375,53
43 Gestión del patrimonio	88	3.575,31	15.480,57			19.055,88	7.518,42	26.574,30	40,00		26.614,30
4364 Administración del patrimonio	88	3.575,31	15.480,57			19.055,88	7.518,42	26.574,30	40,00		26.614,30
44 Sistema integrado de informática de la Seguridad Social	1.298	59.552,69	157.628,17			217.180,86	46.860,00	264.040,86	367,08		264.407,94
4481 Infraestructura informática de la Seguridad Social	145	7.972,05	81.819,74			89.791,79	42.100,00	131.891,79			131.891,79
4482 Desarrollo de aplicaciones de la Seguridad Social	214	11.443,74	49.557,73			61.001,47		61.001,47			61.001,47
4483 Centro Informático Contable	20	1.183,43	5.234,94			6.418,37		6.418,37			6.418,37
4484 Seguridad e innovación	64	3.723,55	3.626,61			7.350,16		7.350,16			7.350,16
4485 Gestión y administración de los recursos informáticos periféricos de la Seguridad Social	728	28.852,35	100,00			28.952,35		28.952,35			28.952,35
4486 Apoyo y gestión de recursos	127	6.377,57	17.289,15			23.666,72	4.760,00	28.426,72	367,08		28.793,80
45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes	2.573	108.867,45	132.007,88		1.000,00	241.875,33		241.875,33	3.049,00		244.924,33
4591 Dirección y servicios generales	2.341	100.747,72	124.675,77		1.000,00	226.423,49		226.423,49	3.049,00		229.472,49
4592 Información y atención personalizada	232	8.119,73	7.332,11			15.451,84		15.451,84			15.451,84
46 Control interno y contabilidad	1.800	79.530,00	1.617,52	30,00		81.177,52	349,23	81.526,75	486,12		82.012,87
4693 Control interno y contabilidad	1.800	79.530,00	1.617,52	30,00		81.177,52	349,23	81.526,75	486,12		82.012,87
47 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	1.767,56	714,01			2.481,57	82,00	2.563,57	50,10		2.613,67
4794 Dirección y coordinación de asistencia jurídica de la Administración de la Seguridad Social	33	1.767,56	714,01			2.481,57	82,00	2.563,57	50,10		2.613,67
48 Fondo de investigación de la protección social			124,00		876,00	1.000,00		1.000,00			1.000,00
4895 Fondo de investigación de la protección social			124,00		876,00	1.000,00		1.000,00			1.000,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>15.479</b>	<b>630.650,30</b>	<b>332.760,50</b>	<b>13.734,00</b>	<b>62.278,00</b>	<b>1.039.422,80</b>	<b>106.204,15</b>	<b>1.145.626,95</b>	<b>666.268,90</b>		<b>1.811.895,85</b>

CUADRO 45

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015

TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL

CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>1.200,52</b>	<b>0,07</b>	<b>804,51</b>	<b>0,04</b>	<b>-396,01</b>	<b>-32,99</b>
Gastos de personal	500,52	0,03	399,51	0,02	-101,01	-20,18
Transferencias corrientes	700,00	0,04	405,00	0,02	-295,00	-42,14
Prestaciones económicas	700,00	0,04	405,00	0,02	-295,00	-42,14
- Otras prestaciones económicas	700,00	0,04	405,00	0,02	-295,00	-42,14
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.200,52</b>	<b>0,07</b>	<b>804,51</b>	<b>0,04</b>	<b>-396,01</b>	<b>-32,99</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.200,52</b>	<b>0,07</b>	<b>804,51</b>	<b>0,04</b>	<b>-396,01</b>	<b>-32,99</b>
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>1.693.516,04</b>	<b>99,93</b>	<b>1.811.091,34</b>	<b>99,96</b>	<b>117.575,30</b>	<b>6,94</b>
Gastos de personal	648.317,81	38,26	630.250,79	34,78	-18.067,02	-2,79
Gastos corrientes en bienes y servicios	331.388,26	19,55	332.760,50	18,37	1.372,24	0,41
Gastos financieros	13.734,00	0,81	13.734,00	0,76	0,00	0,00
Transferencias corrientes	63.551,00	3,75	61.873,00	3,41	-1.678,00	-2,64
Otras transferencias corrientes	33.554,00	1,98	31.876,00	1,76	-1.678,00	-5,00
Capitales renta y otras compensaciones financieras	29.997,00	1,77	29.997,00	1,66	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.056.991,07</b>	<b>62,37</b>	<b>1.038.618,29</b>	<b>57,32</b>	<b>-18.372,78</b>	<b>-1,74</b>
Inversiones reales	106.131,32	6,26	91.204,15	5,03	-14.927,17	-14,06
Transferencias de capital	15.000,00	0,89	15.000,00	0,83	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>121.131,32</b>	<b>7,15</b>	<b>106.204,15</b>	<b>5,86</b>	<b>-14.927,17</b>	<b>-12,32</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.178.122,39</b>	<b>69,52</b>	<b>1.144.822,44</b>	<b>63,18</b>	<b>-33.299,95</b>	<b>-2,83</b>
Activos financieros	515.383,65	30,41	666.258,90	36,77	150.875,25	29,27
Pasivos financieros	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>515.393,65</b>	<b>30,41</b>	<b>666.268,90</b>	<b>36,77</b>	<b>150.875,25</b>	<b>29,27</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.694.716,56</b>	<b>100,00</b>	<b>1.811.895,85</b>	<b>100,00</b>	<b>117.179,29</b>	<b>6,91</b>



**CUADRO 46**

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**

**TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

**CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS**

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	648.818,33	38,28	630.650,30	34,81	-18.168,03	-2,80
Gastos corrientes en bienes y servicios	331.388,26	19,55	332.760,50	18,37	1.372,24	0,41
Gastos financieros	13.734,00	0,81	13.734,00	0,76	0,00	0,00
Transferencias corrientes	64.251,00	3,79	62.278,00	3,44	-1.973,00	-3,07
Prestaciones económicas	700,00	0,04	405,00	0,02	-295,00	-42,14
- Otras prestaciones económicas	700,00	0,04	405,00	0,02	-295,00	-42,14
Otras transferencias corrientes	33.554,00	1,98	31.876,00	1,76	-1.678,00	-5,00
Capitales renta y otras compensaciones financieras	29.997,00	1,77	29.997,00	1,66	0,00	0,00
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.058.191,59</b>	<b>62,44</b>	<b>1.039.422,80</b>	<b>57,37</b>	<b>-18.768,79</b>	<b>-1,77</b>
Inversiones reales	106.131,32	6,26	91.204,15	5,03	-14.927,17	-14,06
Transferencias de capital	15.000,00	0,89	15.000,00	0,83	0,00	0,00
<b>Operaciones de capital</b>	<b>121.131,32</b>	<b>7,15</b>	<b>106.204,15</b>	<b>5,86</b>	<b>-14.927,17</b>	<b>-12,32</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.179.322,91</b>	<b>69,59</b>	<b>1.145.626,95</b>	<b>63,23</b>	<b>-33.695,96</b>	<b>-2,86</b>
Activos financieros	515.383,65	30,41	666.258,90	36,77	150.875,25	29,27
Pasivos financieros	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones financieras</b>	<b>515.393,65</b>	<b>30,41</b>	<b>666.268,90</b>	<b>36,77</b>	<b>150.875,25</b>	<b>29,27</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1.694.716,56</b>	<b>100,00</b>	<b>1.811.895,85</b>	<b>100,00</b>	<b>117.179,29</b>	<b>6,91</b>



## **CAPÍTULO VII**

### **PRESUPUESTOS DEL AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

---



## INTRODUCCIÓN

Las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social, están formadas por asociaciones de empresarios y constituidas al amparo de lo establecido en el texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, con el principal objeto de colaborar en la gestión de la Seguridad Social, bajo la dirección y tutela del Ministerio de Empleo y Seguridad Social.

La colaboración en la gestión de la Seguridad Social comprende las siguientes actividades:

- Colaboración en la gestión de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales.
- Realización de actividades de prevención, recuperación y demás previstas en la Ley General de la Seguridad Social. Las actividades que las mutuas desarrollen como servicio de prevención ajeno se registrarán por lo dispuesto en la Ley 31/1995, de 8 de noviembre, de Prevención de Riesgos Laborales.
- Colaboración en la gestión de la prestación económica de incapacidad temporal derivada de contingencias comunes.
- Las demás actividades, prestaciones y servicios de seguridad social que les sean atribuidas legalmente.

Estas actividades se concretan en las siguientes prestaciones y servicios: prestaciones económicas, asistencia sanitaria, servicios sociales y asistencia social.

El colectivo protegido por contingencias profesionales para el ejercicio 2015, asciende a 12.833.308 trabajadores por cuenta ajena asociados, correspondientes a 2.013.439 empresas asociadas a las mutuas y el colectivo por cuenta propia adheridos a 628.524 trabajadores. Su distribución, según la dimensión de áquel, es la siguiente:

**Distribución del colectivo de trabajadores asociados y adheridos protegido por las mutuas por invalidez, muerte y supervivencia para el año 2015, según su dimensión**

INTERVALO	MUTUAS		COLECTIVO		MEDIA
	Nº	%	PERSONAS	%	
Más de 1.000.000	6	30,0	9.973.208	74,1	1.662.201
De 500.000 a 1.000.000	2	10,0	1.111.090	8,3	555.545
De 200.000 a 500.000	7	35,0	1.843.501	13,7	263.357
De 100.000 a 200.000	3	15,0	389.043	2,9	129.681
De 30.000 a 100.000	2	10,0	144.990	1,1	72.495
<b>S U M A</b>	<b>20</b>	<b>100,0</b>	<b>13.461.832</b>	<b>100,0</b>	

En la distribución anterior se observa que en 8 mutuas se concentra el 82,3% del colectivo protegido por invalidez, muerte y supervivencia y en 15 mutuas el 96%, alcanzando todas las mutuas existentes, según la estimación para el año 2015, el mínimo establecido legalmente de 30.000 trabajadores.

La Ley 53/2002, de 30 de diciembre, introduce la disposición adicional trigésimo cuarta en el texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, estableciendo la mejora voluntaria de acogerse a las prestaciones de contingencias profesionales para los trabajadores por cuenta propia o autónomos y la Ley 36/2003, de 11 de noviembre, de medidas de reforma económica, la extiende a todos los trabajadores por cuenta propia, estimándose que optarán por adherirse a las mutuas 628.524 trabajadores de esta condición en el año 2015.

La Ley 30/1995, de 8 de noviembre, modifica la redacción dada a la disposición adicional undécima del texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, ampliando el ámbito funcional de la colaboración con la Seguridad Social de las mutuas a la gestión de la prestación económica de incapacidad temporal por contingencias comunes de los trabajadores de los regímenes general (en el que se

integra el régimen especial agrario desde el 1 de enero de 2012, según establece la ley 28/2011, de 22 de septiembre), del mar y del carbón. El número de las empresas asociadas a las mutuas que se estima que optarán por la cobertura de dichas contingencias en el 2015 es de 1.390.997, con 9.635.211 trabajadores, abarcando al 77% del colectivo de 12.513.504 trabajadores protegidos por las mutuas en las cotizaciones por incapacidad temporal en accidentes de trabajo.

Asimismo, la citada ley extiende la colaboración de las mutuas al subsidio por incapacidad temporal de los trabajadores por cuenta propia del régimen de autónomos, incluyendo los trabajadores agrarios por cuenta propia que se integran en el sistema especial de los trabajadores por cuenta propia o autónomos creado por la Ley 18/2007, de 4 de julio, de los que 2.631.146 trabajadores se estima optarán por la cobertura de la citada prestación en el año 2015 por aquéllas, 263.433 trabajadores más que los previstos en el proyecto de presupuestos del año 2014, que representa un aumento del 11,1%.

El Real Decreto 688/2005, de 10 de junio, regula el régimen de funcionamiento de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social como servicio de prevención ajeno.

La aplicación del real decreto citado, ha motivado la segregación de los medios humanos, materiales e inmateriales utilizados por el servicio de prevención ajeno, pasando de la mutua a una entidad independiente y por tanto en el presupuesto de 2015 sólo se incluyen las dotaciones para atender las actividades de prevención previstas en la Ley General de la Seguridad Social y definidas en la Orden TAS/3623/2006, de 28 de noviembre, por la que se regulan las actividades preventivas en el ámbito de la Seguridad Social.

El crédito dotado en el presupuesto de 2015 por importe de 25.980 miles de euros, limitado al 0,5% de las cuotas por contingencias profesionales, según Resolución de 21 de mayo de 2014, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social, por la que se establece el Plan general de actividades preventivas de la Seguridad Social, a aplicar por las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social en la planificación de sus actividades, en desarrollo de lo dispuesto

en la Orden TAS/3623/2006, de 28 de noviembre, supone una disminución del 1,4%, sobre el consignado en 2014.

## **2.- INGRESOS**

Una visión general del presupuesto de ingresos de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales se refleja en el cuadro número 47 que figura a continuación y que ofrece la distribución global de los ingresos, entre los que destacan las cotizaciones sociales que representan el 85,2% del presupuesto del subsector. Los ingresos totales que corresponden a cada una de las 20 mutuas y de los 4 centros y entidades mancomunadas que se integran en el presupuesto de la Seguridad Social, se reflejan al final del presente capítulo.



CUADRO 47

**PRESUPUESTO DE INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES**

CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Cotizaciones sociales:	9.750.650,00	86,51	10.674.150,00	85,19	923.500,00	9,47
De empresas y trabajadores	9.750.650,00	86,51	10.674.150,00	85,19	923.500,00	9,47
Tasas, precios públicos y otros ingresos	219.753,22	1,95	252.673,28	2,02	32.920,06	14,98
Transferencias corrientes:	65.288,05	0,58	61.446,32	0,49	-3.841,73	-5,88
De otros organismos	863,94	0,01	622,31	0,00	-241,63	-27,97
Internas de la Seguridad Social	64.424,11	0,57	60.824,01	0,49	-3.600,10	-5,59
Ingresos patrimoniales	156.339,67	1,39	170.738,93	1,36	14.399,26	9,21
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>10.192.030,94</b>	<b>90,42</b>	<b>11.159.008,53</b>	<b>89,06</b>	<b>966.977,59</b>	<b>9,49</b>
Enajenación de inversiones reales	170,04	0,00	105,04	0,00	-65,00	-38,23
Transferencias de capital:	15.858,43	0,14	15.772,80	0,13	-85,63	-0,54
Internas de la Seguridad Social	15.858,43	0,14	15.772,80	0,13	-85,63	-0,54
<b>Operaciones de capital</b>	<b>16.028,47</b>	<b>0,14</b>	<b>15.877,84</b>	<b>0,13</b>	<b>-150,63</b>	<b>-0,94</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>10.208.059,41</b>	<b>90,56</b>	<b>11.174.886,37</b>	<b>89,19</b>	<b>966.826,96</b>	<b>9,47</b>
Activos financieros	1.061.282,04	9,42	1.352.647,66	10,80	291.365,62	27,45
Remanentes de tesorería	600.402,03	5,33	755.491,83	6,03	155.089,80	25,83
Otros activos financieros	460.880,01	4,09	597.155,83	4,77	136.275,82	29,57
Pasivos financieros	2.300,00	0,02	1.636,95	0,01	-663,05	-28,83
<b>Operaciones financieras</b>	<b>1.063.582,04</b>	<b>9,44</b>	<b>1.354.284,61</b>	<b>10,81</b>	<b>290.702,57</b>	<b>27,33</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>11.271.641,45</b>	<b>100,00</b>	<b>12.529.170,98</b>	<b>100,00</b>	<b>1.257.529,53</b>	<b>11,16</b>

### 3.- GASTOS

Para dar una perspectiva general, aunque sintética, del presupuesto de gastos de las entidades que colaboran en la gestión de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, así como la gestión de la prestación de incapacidad temporal por contingencias comunes y prevención de riesgos laborales, se incluyen los siguientes cuadros:

- El cuadro número 48 presenta la distribución global de los gastos por categorías económicas dentro de cada área de gasto así como su grado de participación en el presupuesto total de cada una de ellas.
- El cuadro número 49 ofrece la distribución global de los gastos y efectivos de personal, atribuidos a cada área, grupo y programa y su grado de participación en la dotación total del subsector. Constituye por tanto una visión esquemática de la estructura y las asignaciones desde una perspectiva netamente programática.
- El cuadro que le sigue presenta la misma información desagregada por capítulos económicos.
- El cuadro número 51 ofrece la evolución del presupuesto de gastos por capítulos con independencia del área y programa al que se adscriben, dando absoluta preferencia al comportamiento de los medios económicos.
- Por último se acompaña el cuadro número 52 en el que se expresan los importes del presupuesto total de gastos e ingresos de cada una de las 20 mutuas y de los 4 centros y entidades mancomunadas que configuran el subsector, con la distribución de los gastos e ingresos en operaciones corrientes, de capital y financieras.

De la visión global de la información contenida en dichos cuadros, se desprende que:

- Las mutuas de accidentes de trabajo, en cuanto a su ámbito de competencias, realizan actividades que desde el punto de vista presupuestario afectan a las cuatro áreas que forman la estructura del sistema.

- Los programas de prestaciones económicas: Subsidios de incapacidad temporal y otras prestaciones y capitales renta y otras compensaciones financieras de accidentes de trabajo, representan el 57,8% del presupuesto de las mutuas; los de asistencia sanitaria el 10%; el de administración del patrimonio el 27,4%; el de higiene y seguridad en el trabajo el 0,2% y el 4,6% restante el de administración y servicios generales. Para llevar a cabo las actividades gestoras relativas a los citados programas, las mutuas ocuparán a 21.489 personas.
- Las transferencias corrientes representan el 57,2% de los gastos totales y el coste de los servicios sanitarios, asistenciales y de administración, absorben el 14,7%; las inversiones el 0,5% y las transferencias de capital el 5,9% al incluir en el presupuesto las transferencias de las mutuas a la Tesorería General de la Seguridad Social por importe de 738.280 miles de euros, con destino al Fondo de Prevención y Rehabilitación, al Fondo de Reserva de la Seguridad Social y a la reserva por cese de actividad de trabajadores autónomos y las transferencias de las mutuas participes a las entidades y centros mancomunados para financiar inversiones por 773 miles de euros.
- Las operaciones financieras con un montante de 2.721.316 miles de euros, equivalente a un 21,7% de los gastos, se destinan fundamentalmente (2.689.685 miles de euros) a la materialización de las reservas que legalmente deben constituir las mutuas.

CUADRO 48

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES**  
 CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

ÁREAS Y RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
<b>Prestaciones económicas</b>	<b>6.998.537,89</b>	<b>62,09</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>57,79</b>	<b>242.318,56</b>	<b>3,46</b>
Gastos de personal	139.312,27	1,24	144.250,70	1,15	4.938,43	3,54
Gastos corrientes en bienes y servicios	84.354,30	0,75	87.648,49	0,70	3.294,19	3,91
Gastos financieros	147,45	0,00	127,58	0,00	-19,87	-13,48
Transferencias corrientes	6.773.237,46	60,09	7.006.314,67	55,92	233.077,21	3,44
Prestaciones económicas	3.690.720,72	32,74	3.731.865,17	29,79	41.144,45	1,11
- Incapacidad temporal	3.270.100,00	29,01	3.303.345,03	26,37	33.245,03	1,02
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	298.790,00	2,65	308.143,04	2,46	9.353,04	3,13
- Por cese de actividad de trabajadores autonomos	11.060,00	0,10	11.060,00	0,09	0,00	0,00
- Otras prestaciones económicas	110.749,72	0,98	109.300,10	0,87	-1.449,62	-1,31
- Farmacia	21,00	0,00	17,00	0,00	-4,00	-19,05
Otras transferencias corrientes	1.502,40	0,01	1.590,80	0,01	88,40	5,88
Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)						
Capitales renta y otras compensaciones financieras	3.081.014,34	27,33	3.272.858,70	26,12	191.844,36	6,23
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>6.997.051,48</b>	<b>62,08</b>	<b>7.238.341,44</b>	<b>57,77</b>	<b>241.289,96</b>	<b>3,45</b>
Inversiones reales	1.486,41	0,01	2.515,01	0,02	1.028,60	69,20
<b>Operaciones de capital</b>	<b>1.486,41</b>	<b>0,01</b>	<b>2.515,01</b>	<b>0,02</b>	<b>1.028,60</b>	<b>69,20</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>6.998.537,89</b>	<b>62,09</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>57,79</b>	<b>242.318,56</b>	<b>3,46</b>
<b>Asistencia sanitaria</b>	<b>1.230.097,12</b>	<b>10,91</b>	<b>1.246.047,93</b>	<b>9,95</b>	<b>15.950,81</b>	<b>1,30</b>
Gastos de personal	516.510,19	4,58	523.395,62	4,18	6.885,43	1,33
Gastos corrientes en bienes y servicios	558.094,71	4,95	547.451,32	4,37	-10.643,39	-1,91
- Conciertos	297.836,87	2,64	282.370,87	2,25	-15.466,00	-5,19
- Otros gastos corrientes en bienes y servicios	260.257,84	2,31	265.080,45	2,12	4.822,61	1,85
Gastos financieros	43,11	0,00	33,49	0,00	-9,62	-22,32
Transferencias corrientes	116.342,07	1,03	120.617,35	0,96	4.275,28	3,67
- Farmacia	21.570,21	0,19	24.024,32	0,19	2.454,11	11,38
- Otras transferencias corrientes	64.854,92	0,58	67.967,64	0,54	3.112,72	4,80
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	29.916,94	0,27	28.625,39	0,23	-1.291,55	-4,32
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>1.190.990,08</b>	<b>10,57</b>	<b>1.191.497,78</b>	<b>9,51</b>	<b>507,70</b>	<b>0,04</b>
Inversiones reales	38.611,73	0,34	53.890,47	0,43	15.278,74	39,57
Transferencias de capital	495,31	0,00	659,68	0,01	164,37	33,19
<b>Operaciones de capital</b>	<b>39.107,04</b>	<b>0,35</b>	<b>54.550,15</b>	<b>0,44</b>	<b>15.443,11</b>	<b>39,49</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.230.097,12</b>	<b>10,91</b>	<b>1.246.047,93</b>	<b>9,95</b>	<b>15.950,81</b>	<b>1,30</b>
<b>Servicios sociales</b>	<b>26.340,30</b>	<b>0,23</b>	<b>25.979,97</b>	<b>0,21</b>	<b>-360,33</b>	<b>-1,37</b>
Gastos de personal	19.440,49	0,17	19.762,90	0,16	322,41	1,66
Gastos corrientes en bienes y servicios	6.685,48	0,06	5.902,99	0,05	-782,49	-11,70
Gastos financieros	1,12	0,00	1,10	0,00	-0,02	-1,79
Transferencias corrientes						
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>26.127,09</b>	<b>0,23</b>	<b>25.666,99</b>	<b>0,20</b>	<b>-460,10</b>	<b>-1,76</b>
Inversiones reales	213,21	0,00	312,98	0,00	99,77	46,79
Transferencias de capital						
<b>Operaciones de capital</b>	<b>213,21</b>	<b>0,00</b>	<b>312,98</b>	<b>0,00</b>	<b>99,77</b>	<b>46,79</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>26.340,30</b>	<b>0,23</b>	<b>25.979,97</b>	<b>0,21</b>	<b>-360,33</b>	<b>-1,37</b>
<b>Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>3.016.666,14</b>	<b>26,76</b>	<b>4.016.286,63</b>	<b>32,06</b>	<b>999.620,49</b>	<b>33,14</b>
Gastos de personal	270.575,29	2,40	273.028,53	2,18	2.453,24	0,91
Gastos corrientes en bienes y servicios	247.842,41	2,20	238.384,56	1,90	-9.457,85	-3,82
Gastos financieros	1.624,51	0,01	1.418,95	0,01	-205,56	-12,65
Transferencias corrientes	35.181,51	0,31	32.928,91	0,26	-2.252,60	-6,40
<b>Operaciones corrientes</b>	<b>555.223,72</b>	<b>4,93</b>	<b>545.760,95</b>	<b>4,36</b>	<b>-9.462,77</b>	<b>-1,70</b>
Inversiones reales	9.602,18	0,09	10.816,84	0,09	1.214,66	12,65
Transferencias de capital	587.767,47	5,21	738.392,72	5,89	150.625,25	25,63
<b>Operaciones de capital</b>	<b>597.369,65</b>	<b>5,30</b>	<b>749.209,56</b>	<b>5,98</b>	<b>151.839,91</b>	<b>25,42</b>
<b>Operaciones no financieras</b>	<b>1.152.593,37</b>	<b>10,23</b>	<b>1.294.970,51</b>	<b>10,34</b>	<b>142.377,14</b>	<b>12,35</b>
Activos financieros	1.864.055,02	16,54	2.720.702,97	21,71	856.647,95	45,96
Pasivos financieros	17,75	0,00	613,15	0,00	595,40	3354,37
<b>Operaciones financieras</b>	<b>1.864.072,77</b>	<b>16,54</b>	<b>2.721.316,12</b>	<b>21,72</b>	<b>857.243,35</b>	<b>45,99</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>11.271.641,45</b>	<b>100,00</b>	<b>12.529.170,98</b>	<b>100,00</b>	<b>1.257.529,53</b>	<b>11,16</b>

CUADRO 49

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES**  
**SÍNTESIS POR PROGRAMAS**

ÁREA GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	NÚMERO DE PERSONAS	IMPORTE EN MILES EUROS	PORCENTAJES		
			S/GRUPO	S/ÁREA	S/PTO
<b>1 Prestaciones económicas</b>	<b>3.367</b>	<b>7.240.856,45</b>		<b>100,00</b>	<b>57,79</b>
<b>11 Gestión de prestaciones económicas contributivas</b>	<b>3.367</b>	<b>7.240.856,45</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>57,79</b>
1102 Incapacidad temporal y otras prestaciones	3.202	3.955.952,50	54,63	54,63	31,57
1105 Capitales renta y otras compensaciones financieras de A.T.	165	3.284.903,95	45,37	45,37	26,22
<b>2 Asistencia sanitaria</b>	<b>12.139</b>	<b>1.246.047,93</b>		<b>100,00</b>	<b>9,95</b>
<b>21 Atención primaria de salud</b>	<b>9.179</b>	<b>826.685,09</b>	<b>100,00</b>	<b>66,34</b>	<b>6,60</b>
2122 Medicina ambulatoria de Mutuas de A.T.	9.179	826.685,09	100,00	66,34	6,60
<b>22 Atención especializada</b>	<b>2.960</b>	<b>419.362,84</b>	<b>100,00</b>	<b>33,66</b>	<b>3,35</b>
2224 Medicina hospitalaria de Mutuas de A.T.	2.960	419.362,84	100,00	33,66	3,35
<b>3 Servicios sociales</b>	<b>434</b>	<b>25.979,97</b>		<b>100,00</b>	<b>0,21</b>
<b>34 Otros servicios sociales</b>	<b>434</b>	<b>25.979,97</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,21</b>
3436 Higiene y seguridad en el trabajo	434	25.979,97	100,00	100,00	0,21
<b>4 Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>5.549</b>	<b>4.016.286,63</b>		<b>100,00</b>	<b>32,06</b>
<b>43 Gestión del patrimonio</b>		<b>3.436.716,27</b>	<b>100,00</b>	<b>85,57</b>	<b>27,43</b>
4364 Administración del patrimonio		3.436.716,27	100,00	85,57	27,43
<b>45 Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes</b>	<b>5.549</b>	<b>579.570,36</b>	<b>100,00</b>	<b>14,43</b>	<b>4,63</b>
4591 Dirección y servicios generales	5.549	579.570,36	100,00	14,43	4,63
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>21.489</b>	<b>12.529.170,98</b>			<b>100,00</b>

**PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015**  
**AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES**  
 SÍNTESIS POR PROGRAMAS Y CAPÍTULOS

En miles de euros

GRUPO DE PROGRAMA PROGRAMA	ÁREA	NÚMERO DE PERSONAS	CAPÍTULOS					OPERACIONES		OPERACIONES		CAP. 8 Y 9		TOTAL PRESUPUESTO
			1	2	3	4	CORRIENTES	6	7	DE CAPITAL		OPERACIONES		
										NO FINANCIERAS	FINANCIERAS	NO FINANCIERAS	FINANCIERAS	
1	Prestaciones económicas	3.367	144.250,70	87.648,49	127,88	7.006.314,67	7.238.341,44	2.515,01		2.515,01	7.240.856,45		7.240.856,45	
11	Gestión de prestaciones económicas contributivas	3.367	144.250,70	87.648,49	127,88	7.006.314,67	7.238.341,44	2.515,01		2.515,01	7.240.856,45		7.240.856,45	
1102	Incapacidad temporal y otras prestaciones	3.202	135.529,62	84.476,83	28,40	3.733.455,97	3.953.490,82	2.461,68		2.461,68	3.955.952,50		3.955.952,50	
1105	Capitales renta y otras compensaciones financieras de A. T.	165	8.721,08	3.171,66	99,18	3.272.858,70	3.284.850,62	53,33		53,33	3.284.903,95		3.284.903,95	
2	Asistencia sanitaria	12.139	523.395,62	547.451,32	33,49	120.617,35	1.191.497,78	53.890,47	659,68	54.550,15	1.246.047,93		1.246.047,93	
21	Atención primaria de salud	9.179	386.926,54	315.372,11	27,07	88.621,16	790.946,88	35.729,21	9,00	35.738,21	826.685,09		826.685,09	
2122	Medicina ambulatoria de Mutuas de A. T.	9.179	386.926,54	315.372,11	27,07	88.621,16	790.946,88	35.729,21	9,00	35.738,21	826.685,09		826.685,09	
22	Atención especializada	2.960	136.469,08	232.079,21	6,42	31.996,19	400.550,90	18.161,26	650,68	18.811,94	419.362,84		419.362,84	
2224	Medicina hospitalaria de Mutuas de A. T.	2.960	136.469,08	232.079,21	6,42	31.996,19	400.550,90	18.161,26	650,68	18.811,94	419.362,84		419.362,84	
3	Servicios sociales	434	19.762,90	5.902,99	1,10		25.666,99	312,98		312,98	25.979,97		25.979,97	
34	Otros servicios sociales	434	19.762,90	5.902,99	1,10		25.666,99	312,98		312,98	25.979,97		25.979,97	
3436	Higiene y seguridad en el trabajo	434	19.762,90	5.902,99	1,10		25.666,99	312,98		312,98	25.979,97		25.979,97	
4	Tesorería, informática y otros servicios funcionales comunes	5.549	273.028,53	238.384,56	1.418,95	32.928,91	545.760,95	10.816,84	738.392,72	749.209,56	1.294.970,51	2.721.316,12	4.016.286,63	
43	Gestión del patrimonio													
4364	Administración del patrimonio													
45	Administración y servicios generales de tesorería y otros servicios funcionales comunes	5.549	273.028,53	238.384,56	1.418,95	32.928,91	545.760,95	10.816,84	113,12	10.929,96	556.690,91	22.879,45	579.570,36	
4591	Dirección y servicios generales	5.549	273.028,53	238.384,56	1.418,95	32.928,91	545.760,95	10.816,84	113,12	10.929,96	556.690,91	22.879,45	579.570,36	
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>21.489</b>	<b>960.437,75</b>	<b>879.387,36</b>	<b>1.581,12</b>	<b>7.159.860,93</b>	<b>9.001.267,16</b>	<b>67.535,30</b>	<b>739.052,40</b>	<b>806.587,70</b>	<b>9.807.854,86</b>	<b>2.721.316,12</b>	<b>12.529.170,98</b>	

CUADRO 51

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL PARA EL AÑO 2015  
 AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES

CUADRO COMPARATIVO POR RÚBRICAS ECONÓMICAS

En miles de euros

RÚBRICAS ECONÓMICAS	Presupuesto 2014		Presupuesto 2015		Variación 2015/2014	
	Importe	% Partic.	Importe	% Partic.	Absoluta	%
Gastos de personal	945.838,24	8,39	960.437,75	7,67	14.599,51	1,54
Gastos corrientes en bienes y servicios	896.976,90	7,96	879.387,36	7,02	-17.589,54	-1,96
Conciertos	315.278,10	2,80	299.254,55	2,39	-16.023,55	-5,08
Otros gastos corrientes en bienes y servicios	581.698,80	5,16	580.132,81	4,63	-1.565,99	-0,27
Gastos financieros	1.816,19	0,02	1.581,12	0,01	-235,07	-12,94
Transferencias corrientes	6.924.761,04	61,44	7.159.860,93	57,15	235.099,89	3,40
- Incapacidad temporal	3.270.100,00	29,01	3.303.345,03	26,37	33.245,03	1,02
- Por maternidad y paternidad, riesgos durante el embarazo y la lactancia natural y cuidado de menores afectados por cancer u otra enfer. grave	298.790,00	2,65	308.143,04	2,46	9.353,04	3,13
- Por cese de actividad de trabajadores autonomos	11.060,00	0,10	11.060,00	0,09	0,00	0,00
- Otras prestaciones económicas	110.749,72	0,98	109.300,10	0,87	-1.449,62	-1,31
- Farmacia	21.591,21	0,19	24.041,32	0,19	2.450,11	11,35
- Otras transferencias corrientes	97.028,66	0,86	100.285,73	0,80	3.257,07	3,36
- Transferencias corrientes a CC.AA. (Gestión no transferida)						
- Capitales renta y otras compensaciones financieras	3.115.441,45	27,64	3.303.685,71	26,37	188.244,26	6,04
<i>Operaciones corrientes</i>	<b>8.769.392,37</b>	<b>77,80</b>	<b>9.001.267,16</b>	<b>71,84</b>	<b>231.874,79</b>	<b>2,64</b>
Inversiones reales	49.913,53	0,44	67.535,30	0,54	17.621,77	35,30
Transferencias de capital	588.262,78	5,22	739.052,40	5,90	150.789,62	25,63
<i>Operaciones de capital</i>	<b>638.176,31</b>	<b>5,66</b>	<b>806.587,70</b>	<b>6,44</b>	<b>168.411,39</b>	<b>26,39</b>
<i>Operaciones no financieras</i>	<b>9.407.568,68</b>	<b>83,46</b>	<b>9.807.854,86</b>	<b>78,28</b>	<b>400.286,18</b>	<b>4,25</b>
Activos financieros	1.864.055,02	16,54	2.720.702,97	21,71	856.647,95	45,96
Pasivos financieros	17,75	0,00	613,15	0,00	595,40	3.354,37
<i>Operaciones financieras</i>	<b>1.864.072,77</b>	<b>16,54</b>	<b>2.721.316,12</b>	<b>21,72</b>	<b>857.243,35</b>	<b>45,99</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>11.271.641,45</b>	<b>100,00</b>	<b>12.529.170,98</b>	<b>100,00</b>	<b>1.257.529,53</b>	<b>11,16</b>

AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL					EJERCICIO 2015
OPERACIONES	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES DE CAPITAL	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL GENERAL
<b>MUTUAS Y CENTROS</b>					
<b>MUTUAS</b>					
MUTUAL MIDAT CYCLOPS	674.673,31	103.927,93	778.601,24	217.415,56	996.016,80
MUTUALIA	253.334,41	16.541,28	269.875,69	88.358,63	358.234,32
ACTIVA MUTUA 2008	253.142,15	29.291,45	282.433,60	61.267,90	343.701,50
MUTUA MONTAÑESA	112.912,54	5.846,77	118.759,31	24.175,96	142.935,27
MUTUA UNIVERSAL MUGENAT	753.135,08	74.115,66	827.250,74	223.845,67	1.051.096,41
MAZ	365.205,70	5.436,63	370.642,33	68.716,83	439.359,16
UMIVALE	326.365,76	33.359,64	359.725,40	113.933,92	473.659,32
MUTUA NAVARRA	47.598,85	4.374,90	51.973,75	13.010,04	64.983,79
MUTUA INTERCOMARCAL	141.142,96	8.976,30	150.119,26	29.206,12	179.325,38
FREMAP	2.324.279,70	206.605,56	2.530.885,26	701.723,44	3.232.608,70
SOLIMAT	61.145,43	5.052,87	66.198,30	20.243,42	86.441,72
MUTUA DE ANDALUCIA Y DE CEUTA	43.790,96	9.886,91	53.677,87	17.057,39	70.735,26
A.S.E.P.E.Y.O.	1.473.214,46	122.968,39	1.596.182,85	501.656,68	2.097.839,53
MUTUA BALEAR	152.325,64	15.547,62	167.873,26	38.668,24	206.541,50
MUTUA GALLEGA DE ACCIDENTES DE TRABAJO	148.450,17	1.869,50	150.319,67	33.128,62	183.448,29
UNION DE MUTUAS	164.187,76	11.639,40	175.827,16	40.687,44	216.514,60
MAC, MUTUA DE ACCIDENTES DE CANARIAS	61.549,55	3.114,16	64.663,71	13.818,30	78.482,01
IBERMUTUAMUR	665.816,23	68.489,27	734.305,50	224.544,52	958.850,02
FRATERNIDAD-MUPRESPA	768.907,10	68.498,26	837.405,36	238.661,03	1.076.066,39
EGARSAT	179.262,39	10.272,40	189.534,79	49.825,60	239.360,39
<b>CENTROS</b>					
HOSPITAL INTERMUTUAL DE EUSKADI, CENTRO MANCOMUNADO DE MATEPSS	7.165,42	122,80	7.288,22	240,00	7.528,22
HOSPITAL INTERMUTUAL DE LEVANTE, CENTRO MANCOMUNADO DE MATEPSS	22.926,59	650,00	23.576,59	511,66	24.088,25
CORPORACIÓN MUTUA, EN LIQUIDACIÓN	735,00		735,00	378,40	1.113,40
SUMA INTERMUTUAL, EN LIQUIDACIÓN				240,75	240,75
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9.001.267,16</b>	<b>806.587,70</b>	<b>9.807.854,86</b>	<b>2.721.316,12</b>	<b>12.529.170,98</b>

(Importes en miles de euros)



AGREGADO DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES DE LA SEGURIDAD SOCIAL					EJERCICIO 2015
OPERACIONES	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES DE CAPITAL	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL GENERAL
<b>MUTUAS Y CENTROS</b>					
<b>MUTUAS</b>					
MUTUAL MIDAT CYCLOPS	855.533,16	5.001,00	860.534,16	135.482,64	996.016,80
MUTUALIA	308.859,04		308.859,04	49.375,28	358.234,32
ACTIVA MUTUA 2008	312.284,04	2.000,00	314.284,04	29.417,46	343.701,50
MUTUA MONTAÑESA	136.049,09	301,00	136.350,09	6.585,18	142.935,27
MUTUA UNIVERSAL MUGENAT	953.366,63		953.366,63	97.729,78	1.051.096,41
MAZ	415.231,08	1.000,00	416.231,08	23.128,08	439.359,16
UMIVALE	413.432,44	0,60	413.433,04	60.226,28	473.659,32
MUTUA NAVARRA	58.576,46	300,00	58.876,46	6.107,33	64.983,79
MUTUA INTERCOMARCAL	169.869,41		169.869,41	9.455,97	179.325,38
FREMAP	2.823.012,43	65,00	2.823.077,43	409.531,27	3.232.608,70
SOLIMAT	81.312,98	15,00	81.327,98	5.113,74	86.441,72
MUTUA DE ANDALUCIA Y DE CEUTA	57.447,85	640,00	58.087,85	12.647,41	70.735,26
A.S.E.P.E.Y.O.	1.819.396,29	12,44	1.819.408,73	278.430,80	2.097.839,53
MUTUA BALEAR	187.935,52	1.000,00	188.935,52	17.605,98	206.541,50
MUTUA GALLEGA DE ACCIDENTES DE TRABAJO	181.260,30		181.260,30	2.187,99	183.448,29
UNION DE MUTUAS	204.659,33		204.659,33	11.855,27	216.514,60
MAC, MUTUA DE ACCIDENTES DE CANARIAS	75.013,10		75.013,10	3.468,91	78.482,01
IBERMUTUAMUR	857.383,70		857.383,70	101.466,32	958.850,02
FRATERNIDAD-MUPRESPA	1.002.638,21	3.010,00	1.005.648,21	70.418,18	1.076.066,39
EGARSAT	214.219,80	1.760,00	215.979,80	23.380,59	239.360,39
<b>CENTROS</b>					
HOSPITAL INTERMUTUAL DE EUSKADI, CENTRO MANCOMUNADO DE MATEPSS	7.396,42	122,80	7.519,22	9,00	7.528,22
HOSPITAL INTERMUTUAL DE LEVANTE, CENTRO MANCOMUNADO DE MATEPSS	23.390,25	650,00	24.040,25	48,00	24.088,25
CORPORACIÓN MUTUA, EN LIQUIDACIÓN	741,00		741,00	372,40	1.113,40
SUMA INTERMUTUAL, EN LIQUIDACIÓN				240,75	240,75
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11.159.008,53</b>	<b>15.877,84</b>	<b>11.174.886,37</b>	<b>1.354.284,61</b>	<b>12.529.170,98</b>

(Importes en miles de euros)



## CAPÍTULO VIII

### ANEXOS

---



## **ANEXO 1**

### **RESUMEN DE LOS GASTOS DE LOS DISTINTOS PROGRAMAS, GRUPOS Y ÁREAS POR CAPÍTULOS Y ARTÍCULOS**

---



AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	1101	1102	1105	11	1201	1202	1204
APLICACIÓN ECONÓMICA	PENSIONES CONTRIBUTIVAS	INCAPAC.TEMP. Y OTRAS PRES.	CAPIT.RENTA Y OTRAS COM.F.	GEST.PREST. ECONOM.CONTRI	PENSIONES NO CONTRIBUT.	PROTEC.FAMIL. Y OTRAS PREST	GEST.Y CONTR.COMP.MI N.PENS.
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>142.652,15</b>	<b>180.712,80</b>	<b>8.721,08</b>	<b>332.086,03</b>	<b>250,86</b>	<b>13.005,86</b>	<b>11.279,57</b>
10 ALTOS CARGOS							
11 PERSONAL EVENTUAL							
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	86.784,64	27.727,87		114.512,51	154,55	7.587,47	6.883,73
13 LABORALES	984,72	100.839,63	6.591,77	108.416,12		363,07	
14 OTRO PERSONAL							
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	27.215,79	8.549,29		35.765,08	46,43	2.550,70	2.223,69
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	27.667,00	43.596,01	2.129,31	73.392,32	49,88	2.504,62	2.172,15
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>90,00</b>	<b>84.566,83</b>	<b>3.171,66</b>	<b>87.828,49</b>			<b>5,00</b>
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES		10.102,54	514,13	10.616,67			
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		4.525,10	168,39	4.693,49			
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	80,00	49.818,49	2.106,78	52.005,27			
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	10,00	3.205,03	382,21	3.597,24			5,00
24 GASTOS DE PUBLICACIONES		31,99	0,15	32,14			
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS		16.883,68		16.883,68			
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS							
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS							
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>28,40</b>	<b>99,18</b>	<b>127,58</b>			
30 DE EMPRESTITOS							
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL							
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS							
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS		28,40	99,18	127,58			
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>108.122.463,57</b>	<b>7.821.527,87</b>	<b>3.272.858,70</b>	<b>119.216.850,14</b>	<b>2.403.365,84</b>	<b>1.394.064,96</b>	<b>7.551.735,43</b>
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO					160.271,15		
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS		1.590,80		1.590,80			
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL			3.272.858,70	3.272.858,70			
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.							
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS		335.716,00		335.716,00	500,00		
46 A ENTIDADES LOCALES							
47 A EMPRESAS PRIVADAS		14,00		14,00			
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	108.117.494,57	7.484.207,07		115.601.701,64	2.242.594,69	1.394.064,96	7.551.735,43
49 AL EXTERIOR	4.969,00			4.969,00			
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>108.265.205,72</b>	<b>8.086.835,90</b>	<b>3.284.850,62</b>	<b>119.636.892,24</b>	<b>2.403.616,70</b>	<b>1.407.070,82</b>	<b>7.563.020,00</b>
<b>6 INVERSIONES REALES</b>		<b>2.461,68</b>	<b>53,33</b>	<b>2.515,01</b>			
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		936,36	22,33	958,69			
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		1.525,32	31,00	1.556,32			

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA								EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	1101 PENSIONES CONTRIBUTIVAS	1102 INCAPAC.TEMP. Y OTRAS PRES.	1105 CAPIT.RENTA Y OTRAS COM.F.	11 GEST.PREST. ECONOM.CONTRI	1201 PENSIONES NO CONTRIBUT.	1202 PROTEC.FAMIL. Y OTRAS PREST	1204 GEST.Y CONTR.COMP.MI N.PENS.	
APLICACIÓN ECONÓMICA								
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>								
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL								
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO								
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS								
76 A ENTIDADES LOCALES								
77 A EMPRESAS PRIVADAS								
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO								
79 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>		2.461,68	53,33	2.515,01				
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	108.265.205,72	8.089.297,58	3.284.903,95	119.639.407,25	2.403.616,70	1.407.070,82	7.563.020,00	
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>								
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO								
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO								
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS								
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO								
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS								
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>								
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS								
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL								
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL								
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>								

(Importes en miles de euros)



AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	12	1391	1392	1393	13	1	2121
APLICACIÓN ECONÓMICA	GESTION PRES. ECON.NO CONTR	DIRECCION Y SERV.GRALES	INFORMACION Y ATENC.PERSON.	GES.INTERNA. PRESTACIONES	ADMON.Y SERV GRAL.PRES.ECO	PRESTACIONES ECONOMICAS	ATEN.PRIMARIA DE SALUD
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>24.536,29</b>	<b>127.192,39</b>	<b>123.164,24</b>	<b>3.762,10</b>	<b>254.118,73</b>	<b>610.741,05</b>	<b>25.971,17</b>
10 ALTOS CARGOS		54,64			54,64	54,64	
11 PERSONAL EVENTUAL							
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	14.625,75	61.414,62	74.164,54	2.228,48	137.807,64	266.945,90	19.409,70
13 LABORALES	363,07	15.871,32	1.028,91		16.900,23	125.679,42	
14 OTRO PERSONAL							
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	4.820,82	20.059,26	24.558,08	731,38	45.348,72	85.934,62	2.023,86
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	4.726,65	29.792,55	23.412,71	802,24	54.007,50	132.126,47	4.537,61
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>5,00</b>	<b>87.663,73</b>	<b>10.066,03</b>	<b>500,00</b>	<b>98.229,76</b>	<b>186.063,25</b>	<b>6.708,15</b>
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES		2.668,20			2.668,20	13.284,87	1,00
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		7.463,40			7.463,40	12.156,89	477,71
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS		76.507,30	10.066,03	432,43	87.005,76	139.011,03	3.981,61
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	5,00	958,76		7,57	966,33	4.568,57	33,83
24 GASTOS DE PUBLICACIONES		66,07			66,07	98,21	
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS				60,00	60,00	16.943,68	2.214,00
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS							
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS							
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>160,00</b>			<b>160,00</b>	<b>287,58</b>	<b>5,83</b>
30 DE EMPRESTITOS							
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL							
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS							
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS		160,00			160,00	287,58	5,83
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>11.349.166,23</b>	<b>1.000,00</b>			<b>1.000,00</b>	<b>130.567.016,37</b>	<b>26.109,01</b>
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO	160.271,15					160.271,15	
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS						1.590,80	
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL						3.272.858,70	650,00
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.							
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS	500,00					336.216,00	
46 A ENTIDADES LOCALES							
47 A EMPRESAS PRIVADAS		1.000,00			1.000,00	1.014,00	
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	11.188.395,08					126.790.096,72	25.459,01
49 AL EXTERIOR						4.969,00	
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>11.373.707,52</b>	<b>216.016,12</b>	<b>133.230,27</b>	<b>4.262,10</b>	<b>353.508,49</b>	<b>131.364.108,25</b>	<b>58.794,16</b>
<b>6 INVERSIONES REALES</b>		<b>8.207,86</b>	<b>20.205,16</b>		<b>28.413,02</b>	<b>30.928,03</b>	<b>1.417,19</b>
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		3.352,83	13.227,55		16.580,38	17.539,07	
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		4.855,03	6.977,61		11.832,64	13.388,96	1.417,19

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	12	1391	1392	1393	13	1	2121
APLICACIÓN ECONÓMICA	GESTION PRES. ECON.NO CONTR	DIRECCION Y SERV.GRALES	INFORMACION Y ATENC.PERSON.	GES.INTERNAC. PRESTACIONES	ADMN.Y SERV GRAL.PRES.ECO	PRESTACIONES ECONOMICAS	ATEN.PRIMARIA DE SALUD
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>							
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL							
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO							
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
76 A ENTIDADES LOCALES							
77 A EMPRESAS PRIVADAS							
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO							
79 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>		<b>8.207,86</b>	<b>20.205,16</b>		<b>28.413,02</b>	<b>30.928,03</b>	<b>1.417,19</b>
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>11.373.707,52</b>	<b>224.223,98</b>	<b>153.435,43</b>	<b>4.262,10</b>	<b>381.921,51</b>	<b>131.395.036,28</b>	<b>60.211,35</b>
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>3.000,00</b>			<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>18,28</b>
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO							
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO							
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO		2.949,15			2.949,15	2.949,15	18,28
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS		50,85			50,85	50,85	
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO							
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS							
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>							
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS							
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL							
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL							
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>		<b>3.000,00</b>			<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>18,28</b>

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015	
PROGRAMAS  APLICACIÓN ECONÓMICA	2122	21	2223	2224	22	2325	23	
	MEDIC.AMBULAT MUTUAS A.T.	ATEN. PRIMA- RIA DE SALUD	ATENCION ESPECIALIZADA	MEDIC.HOSPIT. MUTUAS A.T.	ATENCION ESPECIALIZADA	MEDICINA MARITIMA	MEDICINA MARITIMA	
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>386.926,54</b>	<b>412.897,71</b>	<b>85.838,63</b>	<b>136.469,08</b>	<b>222.307,71</b>	<b>13.720,00</b>	<b>13.720,00</b>	
10 ALTOS CARGOS								
11 PERSONAL EVENTUAL								
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO		19.409,70	65.070,82		65.070,82			
13 LABORALES	291.743,58	291.743,58	330,39	102.649,66	102.980,05	10.935,00	10.935,00	
14 OTRO PERSONAL						70,00	70,00	
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO		2.023,86	5.105,07		5.105,07			
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	95.182,96	99.720,57	15.332,35	33.808,56	49.140,91	2.715,00	2.715,00	
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES				10,86	10,86			
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>315.372,11</b>	<b>322.080,26</b>	<b>45.945,22</b>	<b>232.079,21</b>	<b>278.024,43</b>	<b>9.082,77</b>	<b>9.082,77</b>	
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	32.276,38	32.277,38	60,25	3.933,84	3.994,09	184,00	184,00	
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	16.595,42	17.073,13	1.245,48	10.809,00	12.054,48	1.330,00	1.330,00	
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	111.772,02	115.753,63	35.821,43	82.197,25	118.018,68	7.203,00	7.203,00	
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	6.567,68	6.601,51	105,50	911,00	1.016,50	180,00	180,00	
24 GASTOS DE PUBLICACIONES	13,63	13,63		4,23	4,23	7,00	7,00	
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS	148.146,98	150.360,98	8.711,00	134.223,89	142.934,89	178,77	178,77	
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS								
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS								
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES			1,56		1,56			
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>27,07</b>	<b>32,90</b>	<b>15,01</b>	<b>6,42</b>	<b>21,43</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	
30 DE EMPRESTITOS								
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL								
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS								
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	27,07	32,90	15,01	6,42	21,43	3,00	3,00	
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>88.621,16</b>	<b>114.730,17</b>	<b>9.242,25</b>	<b>31.996,19</b>	<b>41.238,44</b>	<b>8.468,00</b>	<b>8.468,00</b>	
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL	4.797,57	5.447,57		23.827,82	23.827,82			
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.								
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS			5.732,02		5.732,02			
46 A ENTIDADES LOCALES								
47 A EMPRESAS PRIVADAS	3.606,05	3.606,05				8.144,00	8.144,00	
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	80.217,54	105.676,55	3.510,23	8.168,37	11.678,60	324,00	324,00	
49 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>790.946,88</b>	<b>849.741,04</b>	<b>141.041,11</b>	<b>400.550,90</b>	<b>541.592,01</b>	<b>31.273,77</b>	<b>31.273,77</b>	
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	<b>35.729,21</b>	<b>37.146,40</b>	<b>9.491,99</b>	<b>18.161,26</b>	<b>27.653,25</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	19.869,24	19.869,24	8.676,83	5.187,11	13.863,94	20,00	20,00	
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	15.859,97	17.277,16	815,16	12.974,15	13.789,31	80,00	80,00	

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015	
PROGRAMAS	2122	21	2223	2224	22	2325	23	
APLICACIÓN ECONÓMICA	MEDIC.AMBULAT MUTUAS A.T.	ATEN. PRIMA- RIA DE SALUD	ATENCION ESPECIALIZADA	MEDIC.HOSPIT. MUTUAS A.T.	ATENCION ESPECIALIZADA	MEDICINA MARITIMA	MEDICINA MARITIMA	
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>		<b>650,68</b>	<b>650,68</b>			
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL	9,00	9,00		650,68	650,68			
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO								
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS								
76 A ENTIDADES LOCALES								
77 A EMPRESAS PRIVADAS								
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO								
79 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>35.738,21</b>	<b>37.155,40</b>	<b>9.491,99</b>	<b>18.811,94</b>	<b>28.303,93</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>826.685,09</b>	<b>886.896,44</b>	<b>150.533,10</b>	<b>419.362,84</b>	<b>569.895,94</b>	<b>31.373,77</b>	<b>31.373,77</b>	
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>18,28</b>	<b>91,75</b>		<b>91,75</b>			
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO								
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO								
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO		18,28	91,75		91,75			
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS								
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO								
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS								
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>								
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS								
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL								
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL								
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>		<b>18,28</b>	<b>91,75</b>		<b>91,75</b>			

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015	
PROGRAMAS	2591	25	2627	26	2	3131	3132	
APLICACIÓN ECONÓMICA	DIRECCION Y SERV.GRALES.	ADMON.SERV. GRLES.A.SANIT	FORMACION DE PERSON.SANIT.	FORMACION DE PERSON.SANIT.	ASISTENCIA SANITARIA	PRES.EC REC. ACCES.UNIVER.	ENVEJE. ACT. PREVEN.DEPEN.	
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>11.149,47</b>	<b>11.149,47</b>	<b>2.340,43</b>	<b>2.340,43</b>	<b>662.415,32</b>	<b>19.652,01</b>	<b>3.284,51</b>	
10 ALTOS CARGOS								
11 PERSONAL EVENTUAL								
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	6.332,22	6.332,22	1.742,25	1.742,25	92.554,99	1.256,53	931,21	
13 LABORALES	419,33	419,33			406.077,96	13.084,41	1.357,52	
14 OTRO PERSONAL					70,00			
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	2.219,42	2.219,42			9.348,35	313,39	276,26	
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	2.178,50	2.178,50	598,18	598,18	154.353,16	4.997,68	719,52	
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES					10,86			
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>3.473,42</b>	<b>3.473,42</b>	<b>150,59</b>	<b>150,59</b>	<b>612.811,47</b>	<b>11.467,41</b>	<b>109.712,56</b>	
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	36,99	36,99			36.492,46	415,62	3,49	
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	414,70	414,70			30.872,31	1.084,88	87,36	
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	2.849,82	2.849,82	40,41	40,41	243.865,54	8.909,29	2.762,88	
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	124,11	124,11	110,18	110,18	8.032,30	176,32	13,85	
24 GASTOS DE PUBLICACIONES	47,80	47,80			72,66			
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS					293.474,64			
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS						751,18	106.844,98	
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS								
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES					1,56	130,12		
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>45,00</b>	<b>45,00</b>			<b>102,33</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	
30 DE EMPRESTITOS								
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL								
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS								
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	45,00	45,00			102,33	50,00	50,00	
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1.498,33</b>	<b>1.498,33</b>			<b>165.934,94</b>	<b>26.447,19</b>	<b>4.420,95</b>	
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.425,31	1.425,31			30.700,70			
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.								
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS					5.732,02		1.852,96	
46 A ENTIDADES LOCALES								
47 A EMPRESAS PRIVADAS					11.750,05			
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	73,02	73,02			117.752,17	26.447,19	2.567,99	
49 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>16.166,22</b>	<b>16.166,22</b>	<b>2.491,02</b>	<b>2.491,02</b>	<b>1.441.264,06</b>	<b>57.616,61</b>	<b>117.468,02</b>	
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	<b>302,00</b>	<b>302,00</b>			<b>65.201,65</b>	<b>1.155,00</b>	<b>160,00</b>	
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS					33.753,18	70,00	40,00	
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	302,00	302,00			31.448,47	1.085,00	120,00	

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015	
PROGRAMAS	2591	25	2627	26	2	3131	3132	
APLICACIÓN ECONÓMICA	DIRECCION Y SERV.GRALES.	ADMON.SERV. GRLES.A.SANIT	FORMACION DE PERSON.SANIT.	FORMACION DE PERSON.SANIT.	ASISTENCIA SANITARIA	PRES.EC REC. ACCES.UNIVER.	ENVEJE. ACT. PREVEN.DEPEN.	
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>					659,68			
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL					659,68			
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO								
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS								
76 A ENTIDADES LOCALES								
77 A EMPRESAS PRIVADAS								
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO								
79 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>302,00</b>	<b>302,00</b>			<b>65.861,33</b>	<b>1.155,00</b>	<b>160,00</b>	
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>16.468,22</b>	<b>16.468,22</b>	<b>2.491,02</b>	<b>2.491,02</b>	<b>1.507.125,39</b>	<b>58.771,61</b>	<b>117.628,02</b>	
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>337,43</b>	<b>337,43</b>			<b>447,46</b>	<b>1,50</b>	<b>0,30</b>	
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO								
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO								
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO	213,76	213,76			323,79			
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS	123,67	123,67			123,67	1,50	0,30	
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO								
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS								
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>								
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS								
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL								
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL								
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>337,43</b>	<b>337,43</b>			<b>447,46</b>	<b>1,50</b>	<b>0,30</b>	

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015	
PROGRAMAS	3134	31	3434	3435	3436	3437	34	
APLICACIÓN ECONÓMICA	AUTONO. PERS. ATENC.DEPEN.	SERV.SOCIALES GRALES.	ACCION ASIST. Y SOCIAL	ACCION FORMAT GEST.EMPLEO	HIGIENE Y SE- GURIDAD TRAB.	GEST.DESEMP. TRABAJAD.MAR	OTROS SERVIC. SOCIALES	
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>46.604,69</b>	<b>69.541,21</b>	<b>580,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>19.762,90</b>	<b>2.695,00</b>	<b>27.937,90</b>	
10 ALTOS CARGOS								
11 PERSONAL EVENTUAL								
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	2.086,80	4.274,54	65,00	668,00		1.456,52	2.189,52	
13 LABORALES	32.012,51	46.454,44	355,00	2.780,00	14.526,46	168,12	17.829,58	
14 OTRO PERSONAL								
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	517,39	1.107,04	9,00	294,00		499,00	802,00	
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	11.987,99	17.705,19	151,00	1.158,00	5.236,44	571,36	7.116,80	
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>33.792,10</b>	<b>154.972,07</b>	<b>320,00</b>	<b>4.670,00</b>	<b>5.902,99</b>	<b>139,66</b>	<b>11.032,65</b>	
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	60,50	479,61		2,00	862,99		864,99	
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	2.081,59	3.253,83	30,00	470,00	397,07	11,00	908,07	
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	30.329,50	42.001,67	286,00	4.165,00	3.413,43	123,66	7.988,09	
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	191,58	381,75	4,00	33,00	1.145,33	5,00	1.187,33	
24 GASTOS DE PUBLICACIONES					84,17		84,17	
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS								
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS	1.128,93	108.725,09						
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS								
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES		130,12						
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>50,00</b>	<b>150,00</b>	<b>2,20</b>		<b>1,10</b>		<b>3,30</b>	
30 DE EMPRESTITOS								
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL			2,20				2,20	
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS								
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	50,00	150,00			1,10		1,10	
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1.092.249,49</b>	<b>1.123.117,63</b>	<b>156,00</b>				<b>156,00</b>	
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL								
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.								
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS	1.087.179,32	1.089.032,28						
46 A ENTIDADES LOCALES								
47 A EMPRESAS PRIVADAS								
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	5.070,17	34.085,35	156,00				156,00	
49 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>1.172.696,28</b>	<b>1.347.780,91</b>	<b>1.058,20</b>	<b>9.570,00</b>	<b>25.666,99</b>	<b>2.834,66</b>	<b>39.129,85</b>	
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	<b>4.340,00</b>	<b>5.655,00</b>	<b>300,00</b>	<b>900,00</b>	<b>312,98</b>		<b>1.512,98</b>	
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	985,00	1.095,00	15,00	205,00	94,94		314,94	
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	3.355,00	4.560,00	285,00	695,00	218,04		1.198,04	

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA								EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	3134	31	3434	3435	3436	3437	34	
APLICACIÓN ECONÓMICA	AUTONO. PERS. ATENC.DEPEN.	SERV.SOCIALES GRALES.	ACCION ASIST. Y SOCIAL	ACCION FORMAT GEST.EMPLEO	HIGIENE Y SE- GURIDAD TRAB.	GEST.DESEMP. TRABAJAD.MAR	OTROS SERVIC. SOCIALES	
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>								
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO								
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS								
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL								
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS								
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO								
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS								
76 A ENTIDADES LOCALES								
77 A EMPRESAS PRIVADAS								
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO								
79 AL EXTERIOR								
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>4.340,00</b>	<b>5.655,00</b>	<b>300,00</b>	<b>900,00</b>	<b>312,98</b>		<b>1.512,98</b>	
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>1.177.036,28</b>	<b>1.353.435,91</b>	<b>1.358,20</b>	<b>10.470,00</b>	<b>25.979,97</b>	<b>2.834,66</b>	<b>40.642,83</b>	
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1,50</b>	<b>3,30</b>						
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO								
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO								
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS	1,50	3,30						
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO								
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO								
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS								
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>								
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS								
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL								
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA								
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL								
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES								
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>1,50</b>	<b>3,30</b>						

(Importes en miles de euros)



AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	3591	35	3	4161	4162	41	4263
APLICACIÓN ECONÓMICA	DIRECCION Y SERV. GRALES.	ADMON.SS.GG. SERV.SOCIALES	SERVICIOS SOCIALES	GEST.AFILIAC. RECAUD.VOLUN.	GEST.PROCED. EJE.Y ESPEC.	GEST.COTIZ. Y RECAUDACION	GESTION FINANCIERA
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>13.431,79</b>	<b>13.431,79</b>	<b>110.910,90</b>	<b>233.587,87</b>	<b>131.174,98</b>	<b>364.762,85</b>	<b>15.397,93</b>
10 ALTOS CARGOS	54,65	54,65	54,65				
11 PERSONAL EVENTUAL							
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	6.416,71	6.416,71	12.880,77	144.706,53	65.680,61	210.387,14	9.550,18
13 LABORALES	2.382,56	2.382,56	66.666,58	1.225,95	7.020,05	8.246,00	
14 OTRO PERSONAL							
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	1.846,42	1.846,42	3.755,46	45.585,85	33.941,11	79.526,96	3.047,14
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	2.731,45	2.731,45	27.553,44	42.069,54	24.533,21	66.602,75	2.800,61
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>12.738,10</b>	<b>12.738,10</b>	<b>178.742,82</b>	<b>8.574,18</b>	<b>16.654,17</b>	<b>25.228,35</b>	
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	26,11	26,11	1.370,71	1.949,81		1.949,81	
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	1.219,80	1.219,80	5.381,70				
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	10.658,04	10.658,04	60.647,80	6.620,37	16.326,33	22.946,70	
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	295,73	295,73	1.864,81	4,00	327,84	331,84	
24 GASTOS DE PUBLICACIONES	370,00	370,00	454,17				
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS							
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS	168,42	168,42	108.893,51				
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS							
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES			130,12				
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>253,30</b>				<b>13.704,00</b>
30 DE EMPRESTITOS							
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL			2,20				
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS							
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	100,00	100,00	251,10				13.704,00
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>2.027,73</b>	<b>2.027,73</b>	<b>1.125.301,36</b>				<b>59.997,00</b>
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.887,73	1.887,73	1.887,73				29.997,00
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.							15.000,00
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS			1.089.032,28				
46 A ENTIDADES LOCALES							
47 A EMPRESAS PRIVADAS							
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	140,00	140,00	34.381,35				15.000,00
49 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>28.297,62</b>	<b>28.297,62</b>	<b>1.415.208,38</b>	<b>242.162,05</b>	<b>147.829,15</b>	<b>389.991,20</b>	<b>89.098,93</b>
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	<b>470,00</b>	<b>470,00</b>	<b>7.637,98</b>	<b>36.394,50</b>		<b>36.394,50</b>	
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	245,00	245,00	1.654,94	22.361,50		22.361,50	
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	225,00	225,00	5.983,04	14.033,00		14.033,00	

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	3591	35	3	4161	4162	41	4263
APLICACIÓN ECONÓMICA	DIRECCION Y SERV. GRALES.	ADMON.SS.GG. SERV.SOCIALES	SERVICIOS SOCIALES	GEST.AFILIAC. RECAUD.VOLUN.	GEST.PROCED. EJE.Y ESPEC.	GEST.COTIZ. Y RECAUDACION	GESTION FINANCIERA
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>							<b>15.000,00</b>
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL							15.000,00
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO							
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
76 A ENTIDADES LOCALES							
77 A EMPRESAS PRIVADAS							
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO							
79 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>470,00</b>	<b>470,00</b>	<b>7.637,98</b>	<b>36.394,50</b>		<b>36.394,50</b>	<b>15.000,00</b>
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>28.767,62</b>	<b>28.767,62</b>	<b>1.422.846,36</b>	<b>278.556,55</b>	<b>147.829,15</b>	<b>426.385,70</b>	<b>104.098,93</b>
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.151,71</b>	<b>1.151,71</b>	<b>1.155,01</b>				<b>662.276,60</b>
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO							
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO							
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO	1.149,01	1.149,01	1.149,01				
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS	2,70	2,70	6,00				
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO							
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS							662.276,60
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>							
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS							
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL							
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL							
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.151,71</b>	<b>1.151,71</b>	<b>1.155,01</b>				<b>662.276,60</b>

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	42	4364	43	4481	4482	4483	4484
APLICACIÓN ECONÓMICA	GESTION FINANCIERA	ADMINISTRAC. PATRIMONIO	GESTION DEL PATRIMONIO	INFRAESTRUC. INFOR.S.SOC	DESARROLLO APLIC.SEG.SOC.	CENTRO INFOR. CONTABLE	SEGURIDAD E INNOVACION
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>15.397,93</b>	<b>3.575,31</b>	<b>3.575,31</b>	<b>7.972,05</b>	<b>11.443,74</b>	<b>1.183,43</b>	<b>3.723,55</b>
10 ALTOS CARGOS							
11 PERSONAL EVENTUAL							
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	9.550,18	2.055,71	2.055,71	5.331,68	7.534,71	810,52	2.393,93
13 LABORALES		224,16	224,16	37,09	81,95		18,68
14 OTRO PERSONAL							
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	3.047,14	642,34	642,34	1.686,19	2.481,01	315,51	852,88
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	2.800,61	653,10	653,10	917,09	1.346,07	57,40	458,06
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>15.480,57</b>	<b>15.480,57</b>	<b>81.819,74</b>	<b>49.557,73</b>	<b>5.234,94</b>	<b>3.626,61</b>
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES				500,00			
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		2.966,54	2.966,54	41.891,51			
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS		12.514,03	12.514,03	39.428,23	49.557,73	5.234,94	3.626,61
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO							
24 GASTOS DE PUBLICACIONES							
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS							
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS							
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS							
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>13.704,00</b>						
30 DE EMPRESTITOS							
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL							
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS							
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	13.704,00						
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>59.997,00</b>						
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL	29.997,00						
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.	15.000,00						
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
46 A ENTIDADES LOCALES							
47 A EMPRESAS PRIVADAS							
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	15.000,00						
49 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>89.098,93</b>	<b>19.055,88</b>	<b>19.055,88</b>	<b>89.791,79</b>	<b>61.001,47</b>	<b>6.418,37</b>	<b>7.350,16</b>
<b>6 INVERSIONES REALES</b>		<b>7.518,42</b>	<b>7.518,42</b>	<b>42.100,00</b>			
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		551,42	551,42	42.100,00			
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		6.967,00	6.967,00				

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	42	4364	43	4481	4482	4483	4484
APLICACIÓN ECONÓMICA	GESTION FINANCIERA	ADMINISTRAC. PATRIMONIO	GESTION DEL PATRIMONIO	INFRAESTRUC. INFOR.S.SOC	DESARROLLO APLIC.SEG.SOC.	CENTRO INFOR. CONTABLE	SEGURIDAD E INNOVACION
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>15.000,00</b>	<b>738.279,60</b>	<b>738.279,60</b>				
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL	15.000,00	738.279,60	738.279,60				
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO							
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
76 A ENTIDADES LOCALES							
77 A EMPRESAS PRIVADAS							
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO							
79 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>15.000,00</b>	<b>745.798,02</b>	<b>745.798,02</b>	<b>42.100,00</b>			
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>104.098,93</b>	<b>764.853,90</b>	<b>764.853,90</b>	<b>131.891,79</b>	<b>61.001,47</b>	<b>6.418,37</b>	<b>7.350,16</b>
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>662.276,60</b>	<b>2.697.853,52</b>	<b>2.697.853,52</b>				
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO		2.697.823,52	2.697.823,52				
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO							
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS		30,00	30,00				
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO							
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS	662.276,60						
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>623,15</b>	<b>623,15</b>				
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS							
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL		10,00	10,00				
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL		613,15	613,15				
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>662.276,60</b>	<b>2.698.476,67</b>	<b>2.698.476,67</b>				

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	4485	4486	44	4591	4592	45	4693
APLICACIÓN ECONÓMICA	GEST. Y ADM. REC. INF.	APOYO Y GEST. RECURSOS	SIST.INTEG. INFORMAT.SS	DIRECCION Y SERV.GRALES.	INFORMAC. Y ATENC.PERSON.	ADMON.SERV. GRLES.TESORER	CNTRL.INTERNO Y CONTABILID.
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>28.852,35</b>	<b>6.377,57</b>	<b>59.552,69</b>	<b>405.916,25</b>	<b>8.119,73</b>	<b>414.035,98</b>	<b>79.530,00</b>
10 ALTOS CARGOS				54,64		54,64	
11 PERSONAL EVENTUAL							
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	20.159,09	3.345,39	39.575,32	63.482,33	5.037,15	68.519,48	48.449,50
13 LABORALES	419,88	395,80	953,40	225.319,83		225.319,83	0,60
14 OTRO PERSONAL				3,50		3,50	
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	6.369,21	1.102,92	12.807,72	20.532,12	1.621,04	22.153,16	14.534,68
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	1.904,17	1.533,46	6.216,25	96.459,30	1.461,54	97.920,84	16.545,22
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES				64,53		64,53	
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>100,00</b>	<b>17.289,15</b>	<b>157.628,17</b>	<b>375.826,33</b>	<b>7.332,11</b>	<b>383.158,44</b>	<b>1.617,52</b>
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES		772,42	1.272,42	18.953,78		18.953,78	
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION		3.411,44	45.302,95	23.631,37		23.631,37	11,00
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS		12.654,29	110.501,80	317.499,41	7.262,11	324.761,52	723,99
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	100,00	451,00	551,00	15.478,60		15.478,60	882,03
24 GASTOS DE PUBLICACIONES				263,17	70,00	333,17	0,50
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS							
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS							
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS							
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>				<b>1.487,15</b>		<b>1.487,15</b>	<b>30,00</b>
30 DE EMPRESTITOS							
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL				0,51		0,51	
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS							
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS				1.486,64		1.486,64	30,00
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>				<b>33.934,91</b>		<b>33.934,91</b>	
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL				2.201,62		2.201,62	
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.				1.000,00		1.000,00	
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
46 A ENTIDADES LOCALES							
47 A EMPRESAS PRIVADAS				30.003,00		30.003,00	
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO				730,29		730,29	
49 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>28.952,35</b>	<b>23.666,72</b>	<b>217.180,86</b>	<b>817.164,64</b>	<b>15.451,84</b>	<b>832.616,48</b>	<b>81.177,52</b>
<b>6 INVERSIONES REALES</b>		<b>4.760,00</b>	<b>46.860,00</b>	<b>13.866,84</b>		<b>13.866,84</b>	<b>349,23</b>
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		1.660,00	43.760,00	6.403,57		6.403,57	73,72
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS		3.100,00	3.100,00	7.463,27		7.463,27	275,51

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	4485 GEST. Y ADM. REC. INF.	4486 APOYO Y GEST. RECURSOS	44 SIST.INTEG. INFORMAT.SS	4591 DIRECCION Y SERV.GRALES.	4592 INFORMAC. Y ATENC.PERSON.	45 ADMN.SERV. GRLES.TESORER	4693 CNTRL.INTERNO Y CONTABILID.
APLICACIÓN ECONÓMICA							
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>				113,12		113,12	
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL				113,12		113,12	
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO							
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
76 A ENTIDADES LOCALES							
77 A EMPRESAS PRIVADAS							
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO							
79 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>		4.760,00	46.860,00	13.979,96		13.979,96	349,23
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	28.952,35	28.426,72	264.040,86	831.144,60	15.451,84	846.596,44	81.526,75
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>		367,08	367,08	26.349,04		26.349,04	486,12
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO							
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO							
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO		367,08	367,08	18.408,71		18.408,71	486,12
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS				7.940,33		7.940,33	
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO							
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS							
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>				20,50		20,50	
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS							
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL				20,50		20,50	
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL							
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>		367,08	367,08	26.369,54		26.369,54	486,12

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	46	4794	47	4895	48	4	TOTAL
APLICACIÓN ECONÓMICA	CNTRL.INTERNO Y CONTABILID.	DIREC.Y COORD ASIS.JURID.	DIREC.Y COORD ASIS.JURID.	FONDO INVEST. PROTEC.SOCIAL	FONDO INVEST. PROTEC.SOCIAL	TESOR.INFOR. OTROS SERV.	CAPÍTULOS Y ARTÍCULOS
<b>1 GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>79.530,00</b>	<b>1.767,56</b>	<b>1.767,56</b>			<b>938.622,32</b>	<b>2.322.689,59</b>
10 ALTOS CARGOS						54,64	163,93
11 PERSONAL EVENTUAL							
12 PERSONAL FUNCIONARIO Y ESTATUTARIO	48.449,50	1.160,04	1.160,04			379.697,37	752.079,03
13 LABORALES	0,60					234.743,99	833.167,95
14 OTRO PERSONAL						3,50	73,50
15 INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	14.534,68	382,41	382,41			133.094,41	232.132,84
16 CUOTAS Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	16.545,22	225,11	225,11			190.963,88	504.996,95
19 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES						64,53	75,39
<b>2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>1.617,52</b>	<b>714,01</b>	<b>714,01</b>	<b>124,00</b>	<b>124,00</b>	<b>583.951,06</b>	<b>1.561.568,60</b>
20 ARRENDAMIENTOS Y CANONES		0,15	0,15			22.176,16	73.324,20
21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	11,00	158,54	158,54			72.070,40	120.481,30
22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	723,99	443,71	443,71	124,00	124,00	472.015,75	915.540,12
23 INDEMNIZACIONES POR RAZON DEL SERVICIO	882,03	89,77	89,77			17.333,24	31.798,92
24 GASTOS DE PUBLICACIONES	0,50	21,84	21,84			355,51	980,55
25 ASISTENCIA SANITARIA CON MEDIOS AJENOS							310.418,32
26 SERVICIOS SOCIALES CON MEDIOS AJENOS							108.893,51
28 OTROS SERVICIOS CON MEDIOS AJENOS							
29 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							131,68
<b>3 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>30,00</b>					<b>15.221,15</b>	<b>15.864,36</b>
30 DE EMPRESTITOS							
31 DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL						0,51	2,71
33 DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
34 DE DEPOSITOS Y FIANZAS							
35 INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	30,00					15.220,64	15.861,65
39 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>				<b>876,00</b>	<b>876,00</b>	<b>94.807,91</b>	<b>131.953.060,58</b>
40 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							160.271,15
41 A ORGANISMOS AUTONOMOS							1.590,80
42 A LA SEGURIDAD SOCIAL						32.198,62	3.337.645,75
43 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
44 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO.						16.000,00	16.000,00
45 A COMUNIDADES AUTONOMAS							1.430.980,30
46 A ENTIDADES LOCALES							
47 A EMPRESAS PRIVADAS						30.003,00	42.767,05
48 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO				876,00	876,00	16.606,29	126.958.836,53
49 AL EXTERIOR							4.969,00
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>81.177,52</b>	<b>2.481,57</b>	<b>2.481,57</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.632.602,44</b>	<b>135.853.183,13</b>
<b>6 INVERSIONES REALES</b>	<b>349,23</b>	<b>82,00</b>	<b>82,00</b>			<b>105.070,99</b>	<b>208.838,65</b>
62 INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	73,72					73.150,21	126.097,40
63 INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	275,51	82,00	82,00			31.920,78	82.741,25

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA							EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	46	4794	47	4895	48	4	TOTAL
APLICACIÓN ECONÓMICA	CNTRL.INTERNO Y CONTABILID.	DIREC.Y COORD ASIS.JURID.	DIREC.Y COORD ASIS.JURID.	FONDO INVEST. PROTEC.SOCIAL	FONDO INVEST. PROTEC.SOCIAL	TESOR.INFOR. OTROS SERV.	CAPÍTULOS Y ARTÍCULOS
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>						753.392,72	754.052,40
70 A LA ADMINISTRACION DEL ESTADO							
71 A ORGANISMOS AUTONOMOS							
72 A LA SEGURIDAD SOCIAL						753.392,72	754.052,40
73 A AGENCIAS ESTATALES Y OTROS ORGANISMOS PUBLICOS							
74 A SOCIEDADES, ENTIDADES PUBLICAS EMPRESARIALES, FUNDACIONES Y RESTO ENTES SECTOR PUBLICO							
75 A COMUNIDADES AUTONOMAS							
76 A ENTIDADES LOCALES							
77 A EMPRESAS PRIVADAS							
78 A FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO							
79 AL EXTERIOR							
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>349,23</b>	<b>82,00</b>	<b>82,00</b>			<b>858.463,71</b>	<b>962.891,05</b>
<b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>	<b>81.526,75</b>	<b>2.563,57</b>	<b>2.563,57</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.491.066,15</b>	<b>136.816.074,18</b>
<b>8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>486,12</b>	<b>50,10</b>	<b>50,10</b>			<b>3.387.382,46</b>	<b>3.391.984,93</b>
80 ADQUISICION DE DEUDA DEL SECTOR PUBLICO						2.697.823,52	2.697.823,52
81 ADQUISICION DE OBLIGACIONES Y BONOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
82 CONCESION DE PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO							
83 CONCESION DE PRESTAMOS FUERA DEL SECTOR PUBLICO	486,12	50,10	50,10			19.312,01	23.733,96
84 CONSTITUCION DE DEPOSITOS, IMPOSICIONES Y FIANZAS						7.970,33	8.150,85
85 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DENTRO DEL SECTOR PUBLICO							
86 ADQUISICION DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES FUERA DEL SECTOR PUBLICO							
88 ACTIVOS FINANCIEROS AFECTOS AL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL, A OTROS FONDOS DEL SISTEMA Y A LA RESERVA POR CESE DE ACTIVIDAD DE TRABAJADORES AUTONOMOS						662.276,60	662.276,60
89 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>9 PASIVOS FINANCIEROS</b>						<b>643,65</b>	<b>643,65</b>
90 AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS							
91 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA NACIONAL						30,50	30,50
93 AMORTIZACION DE PRESTAMOS EN MONEDA EXTRANJERA							
96 DEVOLUCION DE PARTICIPACIONES EN FONDO SOCIAL						613,15	613,15
99 OBLIGACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES							
<b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>486,12</b>	<b>50,10</b>	<b>50,10</b>			<b>3.388.026,11</b>	<b>3.392.628,58</b>

(Importes en miles de euros)



AGREGADO DEL SISTEMA					EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	OPERACIONES				TOTAL GENERAL
	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES DE CAPITAL	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	
1101 PENSIONES CONTRIBUTIVAS	108.265.205,72		108.265.205,72		108.265.205,72
1102 INCAPACIDAD TEMPORAL Y OTRAS PRESTACIONES	8.086.835,90	2.461,68	8.089.297,58		8.089.297,58
1105 CAPITALES RENTA Y OTRAS COMPENSACIONES FINANCIERAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO	3.284.850,62	53,33	3.284.903,95		3.284.903,95
11 GESTION DE PRESTACIONES ECONOMICAS CONTRIBUTIVAS	119.636.892,24	2.515,01	119.639.407,25		119.639.407,25
1201 PENSIONES NO CONTRIBUTIVAS	2.403.616,70		2.403.616,70		2.403.616,70
1202 PROTECCION FAMILIAR Y OTRAS PRESTACIONES	1.407.070,82		1.407.070,82		1.407.070,82
1204 GESTION Y CONTROL DE LOS COMPLEMENTOS A MINIMOS DE PENSIONES	7.563.020,00		7.563.020,00		7.563.020,00
12 GESTION DE PRESTACIONES ECONOMICAS NO CONTRIBUTIVAS	11.373.707,52		11.373.707,52		11.373.707,52
1391 DIRECCION Y SERVICIOS GENERALES	216.016,12	8.207,86	224.223,98	3.000,00	227.223,98
1392 INFORMACION Y ATENCION PERSONALIZADA	133.230,27	20.205,16	153.435,43		153.435,43
1393 GESTION INTERNACIONAL DE PRESTACIONES	4.262,10		4.262,10		4.262,10
13 ADMINISTRACION Y SERVICIOS GENERALES DE PRESTACIONES ECONOMICAS	353.508,49	28.413,02	381.921,51	3.000,00	384.921,51
<b>1 PRESTACIONES ECONOMICAS</b>	<b>131.364.108,25</b>	<b>30.928,03</b>	<b>131.395.036,28</b>	<b>3.000,00</b>	<b>131.398.036,28</b>
2121 ATENCION PRIMARIA DE SALUD	58.794,16	1.417,19	60.211,35	18,28	60.229,63
2122 MEDICINA AMBULATORIA DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO	790.946,88	35.738,21	826.685,09		826.685,09
21 ATENCION PRIMARIA DE SALUD	849.741,04	37.155,40	886.896,44	18,28	886.914,72
2223 ATENCION ESPECIALIZADA	141.041,11	9.491,99	150.533,10	91,75	150.624,85
2224 MEDICINA HOSPITALARIA DE MUTUAS DE ACCIDENTES DE TRABAJO	400.550,90	18.811,94	419.362,84		419.362,84
22 ATENCION ESPECIALIZADA	541.592,01	28.303,93	569.895,94	91,75	569.987,69
2325 MEDICINA MARITIMA	31.273,77	100,00	31.373,77		31.373,77
23 MEDICINA MARITIMA	31.273,77	100,00	31.373,77		31.373,77
2591 DIRECCION Y SERVICIOS GENERALES	16.166,22	302,00	16.468,22	337,43	16.805,65
25 ADMINISTRACION Y SERVICIOS GENERALES DE ASISTENCIA SANITARIA	16.166,22	302,00	16.468,22	337,43	16.805,65
2627 FORMACION DE PERSONAL SANITARIO	2.491,02		2.491,02		2.491,02
26 FORMACION DE PERSONAL SANITARIO	2.491,02		2.491,02		2.491,02
<b>2 ASISTENCIA SANITARIA</b>	<b>1.441.264,06</b>	<b>65.861,33</b>	<b>1.507.125,39</b>	<b>447,46</b>	<b>1.507.572,85</b>
3131 PRESTACIONES ECONOMICAS RECUPERADORAS Y ACCESIBILIDAD UNIVERSAL	57.616,61	1.155,00	58.771,61	1,50	58.773,11
3132 ENVEJECIMIENTO ACTIVO Y PREVENCIÓN DE LA DEPENDENCIA	117.468,02	160,00	117.628,02	0,30	117.628,32
3134 AUTONOMIA PERSONAL Y ATENCION A LA DEPENDENCIA	1.172.696,28	4.340,00	1.177.036,28	1,50	1.177.037,78
31 SERVICIOS SOCIALES GENERALES	1.347.780,91	5.655,00	1.353.435,91	3,30	1.353.439,21
3434 ACCION ASISTENCIAL Y SOCIAL	1.058,20	300,00	1.358,20		1.358,20
3435 ACCION FORMATIVA Y GESTION DE EMPLEO DE LOS TRABAJADORES DEL MAR	9.570,00	900,00	10.470,00		10.470,00
3436 HIGIENE Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO	25.666,99	312,98	25.979,97		25.979,97
3437 GESTION DE DESEMPLEO DE LOS TRABAJADORES DEL MAR	2.834,66		2.834,66		2.834,66
34 OTROS SERVICIOS SOCIALES	39.129,85	1.512,98	40.642,83		40.642,83
3591 DIRECCION Y SERVICIOS GENERALES	28.297,62	470,00	28.767,62	1.151,71	29.919,33
35 ADMINISTRACION Y SERVICIOS GENERALES DE SERVICIOS SOCIALES	28.297,62	470,00	28.767,62	1.151,71	29.919,33
<b>3 SERVICIOS SOCIALES</b>	<b>1.415.208,38</b>	<b>7.637,98</b>	<b>1.422.846,36</b>	<b>1.155,01</b>	<b>1.424.001,37</b>
4161 GESTION DE AFILIACION,COTIZACION Y RECAUDACION VOLUNTARIA	242.162,05	36.394,50	278.556,55		278.556,55
4162 GESTION DE PROCEDIMIENTOS EJECUTIVOS Y ESPECIALES DE RECAUDACION	147.829,15		147.829,15		147.829,15
41 GESTION DE COTIZACION Y RECAUDACION	389.991,20	36.394,50	426.385,70		426.385,70
4263 GESTION FINANCIERA	89.098,93	15.000,00	104.098,93	662.276,60	766.375,53
42 GESTION FINANCIERA	89.098,93	15.000,00	104.098,93	662.276,60	766.375,53
4364 ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO	19.055,88	745.798,02	764.853,90	2.698.476,67	3.463.330,57
43 GESTION DEL PATRIMONIO	19.055,88	745.798,02	764.853,90	2.698.476,67	3.463.330,57
4481 INFRAESTRUCTURA INFORMATICA DE LA SEGURIDAD SOCIAL	89.791,79	42.100,00	131.891,79		131.891,79

(Importes en miles de euros)

AGREGADO DEL SISTEMA					EJERCICIO 2015
PROGRAMAS	OPERACIONES CORRIENTES	OPERACIONES DE CAPITAL	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL GENERAL
4482 DESARROLLO DE APLICACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	61.001,47		61.001,47		61.001,47
4483 CENTRO INFORMATICO CONTABLE	6.418,37		6.418,37		6.418,37
4484 SEGURIDAD E INNOVACION	7.350,16		7.350,16		7.350,16
4485 GESTION Y ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS INFORMÁTICOS PERIFÉRICOS DE LA S.SOCIAL	28.952,35		28.952,35		28.952,35
4486 APOYO Y GESTION DE RECURSOS	23.666,72	4.760,00	28.426,72	367,08	28.793,80
44 SISTEMA INTEGRADO DE INFORMATICA DE LA SEGURIDAD SOCIAL	217.180,86	46.860,00	264.040,86	367,08	264.407,94
4591 DIRECCION Y SERVICIOS GENERALES	817.164,64	13.979,96	831.144,60	26.369,54	857.514,14
4592 INFORMACION Y ATENCION PERSONALIZADA	15.451,84		15.451,84		15.451,84
45 ADMINISTRACION Y SERVICIOS GENERALES DE TESORERIA Y OTROS SERVICIOS FUNCIONALES COMUNES	832.616,48	13.979,96	846.596,44	26.369,54	872.965,98
4693 CONTROL INTERNO Y CONTABILIDAD	81.177,52	349,23	81.526,75	486,12	82.012,87
46 CONTROL INTERNO Y CONTABILIDAD	81.177,52	349,23	81.526,75	486,12	82.012,87
4794 DIRECCION Y COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA DE LA ADMINISTRACION DE LA SEGURIDAD SOCIAL	2.481,57	82,00	2.563,57	50,10	2.613,67
47 DIRECCION Y COORDINACION DE ASISTENCIA JURIDICA DE LA ADMINISTRACION DE LA SEGURIDAD SOCIAL	2.481,57	82,00	2.563,57	50,10	2.613,67
4895 FONDO DE INVESTIGACION DE LA PROTECCION SOCIAL	1.000,00		1.000,00		1.000,00
48 FONDO DE INVESTIGACION DE LA PROTECCION SOCIAL	1.000,00		1.000,00		1.000,00
<b>4 TESORERIA, INFORMATICA Y OTROS SERVICIOS FUNCIONALES COMUNES</b>	<b>1.632.602,44</b>	<b>858.463,71</b>	<b>2.491.066,15</b>	<b>3.388.026,11</b>	<b>5.879.092,26</b>
<b>TOTAL PRESUPUESTO</b>	<b>135.853.183,13</b>	<b>962.891,05</b>	<b>136.816.074,18</b>	<b>3.392.628,58</b>	<b>140.208.702,76</b>
<b>ELIMINACIONES</b>	<b>3.350.305,12</b>	<b>754.052,40</b>	<b>4.104.357,52</b>	<b>613,15</b>	<b>4.104.970,67</b>
<b>TOTAL PRESUPUESTO CONSOLIDADO</b>	<b>132.502.878,01</b>	<b>208.838,65</b>	<b>132.711.716,66</b>	<b>3.392.015,43</b>	<b>136.103.732,09</b>

(Importes en miles de euros)

## **ANEXO 2**

### **ÍNDICE DE CUADROS NUMERÍCOS**

---



## ÍNDICE DE CUADROS NUMÉRICOS

	<u>Página</u>
<b>INTRODUCCIÓN</b>	
A. Síntesis por rúbricas y por áreas.....	13
B. Síntesis por rúbricas económicas .....	15
C. Cuadro de equilibrio .....	16
D. Síntesis por entidades.....	18
E. Evolución general del Fondo de Reserva de la Seguridad Social: Dotaciones y rendimientos (2000-2014).....	21
<b>AGREGADO DEL SISTEMA</b>	
<b>INGRESOS</b>	
1 Cuadro comparativo por rúbricas económicas .....	51
2 Detalle de las transferencias del Estado a la Seguridad Social .....	59
3 Detalle de ingresos del capítulo 3 "Tasas y otros ingresos" y destino financiero de los mismos .....	62-63
4 Evolución de los ingresos 2006-2015 .....	66
<b>GASTOS</b>	
<b>1. VERTIENTE POR PROGRAMAS</b>	
5 Cuadro comparativo por áreas de gasto .....	71
6 Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....	75-76
7 Síntesis por programas: Número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentajes de participación sobre grupo, área y presupuesto .....	77
8 Síntesis programas-capítulos: Número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas.....	78-79
9 Evolución de los gastos 2006-2015 .....	80
10 Desglose del gasto no financiero del área 1: Prestaciones económicas .....	95
11 - Distribución de las prestaciones económicas por clases y regímenes. ....	99-100
- Detalle de pensiones contributivas (incluido complemento a mínimos).....	101
12 Evolución del gasto de las prestaciones económicas 2006-2015 .....	102
13 Desglose del crédito de pensiones por clases y modalidad de pensión .....	103
14 Evolución de gastos de pensiones por clases 2006-2015 .....	107
15 Evolución del número de pensiones contributivas por clases 2006-2015 .....	111
<b>2. VERTIENTE ECONÓMICA</b>	
16 Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo.....	143
17. Distribución territorial por artículos económicos del crédito para inversiones reales .....	144-145

Página**3. VERTIENTE ORGÁNICA**

18	<i>Desglose por entidades, áreas y rúbricas económicas .....</i>	148-149
19	<i>Síntesis por entidades y programas .....</i>	150-151
20	<i>Desglose por entidades y rúbricas económicas .....</i>	152
21	<i>Distribución territorial del crédito para inversiones reales por entes gestores .....</i>	153-154

**AGREGADO DE ENTIDADES GESTORAS Y TESORERÍA GENERAL**

22	<i>Cuadro comparativo de los ingresos .....</i>	166
23	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	168-169
24	<i>Síntesis por programas: Número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, área y presupuesto .....</i>	170
25	<i>Síntesis programas-capítulos: Número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	171-172
26	<i>Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo .....</i>	173

**ENTIDADES****INSTITUTO NACIONAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

27	<i>Síntesis por programas: Número de personas y créditos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, área y presupuesto .....</i>	178
28	<i>Síntesis programas-capítulos: Número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	179
29	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	180
30	<i>Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo .....</i>	181

**INSTITUTO NACIONAL DE GESTIÓN SANITARIA**

31	<i>Síntesis por programas: número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, área y presupuesto .....</i>	183
32	<i>Síntesis programas-capítulos: número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	184
33	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	185
34	<i>Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo .....</i>	186

**INSTITUTO DE MAYORES Y SERVICIOS SOCIALES**

35	<i>Síntesis por programas: Número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, área y presupuesto .....</i>	188
----	--	-----

Página

36	<i>Síntesis programas-capítulos: Número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	189
37	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	190
38	<i>Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo .....</i>	191

**INSTITUTO SOCIAL DE LA MARINA**

39	<i>Síntesis por programas: Número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, área y presupuesto .....</i>	193
40	<i>Síntesis programas-capítulos: Número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	194
41	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	195
42	<i>Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo .....</i>	196

**TESORERÍA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL**

43	<i>Síntesis por programas: Número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, áreas y presupuesto .....</i>	198
44	<i>Síntesis programas-capítulos: Número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	199
45	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	200
46	<i>Desglose por rúbricas económicas: cuadro comparativo .....</i>	201

**AGREGADO DE MUTUAS DE AT y EP DE LA SEGURIDAD SOCIAL, ENTIDADES Y CENTROS MANCOMUNADOS**

47	<i>Cuadro comparativo de los ingresos .....</i>	209
48	<i>Cuadro comparativo por áreas y rúbricas económicas .....</i>	212
49	<i>Síntesis por programas: número de personas y créditos globales asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas y porcentaje de participación sobre grupo, área y presupuesto .....</i>	213
50	<i>Síntesis programas-capítulos: número de personas y créditos por capítulos asignados a cada una de las áreas, grupos de programas y programas .....</i>	214
51	<i>Cuadro comparativo por rúbricas económicas .....</i>	215
52	<i>Presupuesto global de cada una de las mutuas y centros mancomunados .....</i>	216-217





## **ANEXO 3**

### **ÍNDICE DE GRÁFICOS**

---



## INDICE DE GRÁFICOS

	<i>Página</i>
1. <i>EVOLUCIÓN GENERAL DEL FONDO DE RESERVA DE LA SEGURIDAD SOCIAL 2000-2014.....</i>	23
2. <i>DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DE LAS COTIZACIONES POR REGÍMENES ..</i>	55
3. <i>EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS 2006 – 2015 .....</i>	67
4. <i>DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL GASTO POR ÁREAS .....</i>	73
5. <i>EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS 2006 – 2015.....</i>	81
6. <i>DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL GASTO NO FINANCIERO DEL ÁREA 1: PRESTACIONES ECONÓMICAS .....</i>	97
7. <i>DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL GASTO DE PENSIONES .....</i>	105
8. <i>EVOLUCIÓN DEL GASTO DE PENSIONES 2006 – 2015.....</i>	109

