



COMISIÓN DE PRESUPUESTO Y CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Presupuesto 2017 - 2018

Fiorella Giannina Molinelli Aristondo
Presidenta Ejecutiva



Finalidad

EsSalud tiene por finalidad la recepción, captación y gestión de los fondos de la seguridad social en salud para dar cobertura a los asegurados y sus derechohabientes, en el marco de la normatividad vigente, a través de:

- El otorgamiento de prestaciones de prevención, promoción, recuperación y rehabilitación de la salud.
- Prestaciones económicas (subsídios por maternidad, lactancia, enfermedad, sepelio).
- Prestaciones Sociales (Centro del Adulto Mayor y Centro de Rehabilitación de Persona con Discapacidad).

Ejecución Presupuestal 2017

Ejecución del Presupuesto 2017

(En Millones de Soles)

RUBROS	PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	% EJECUCIÓN
INGRESOS	10,613.5	10,422.2	98.2
1 De Operación	10,611.4	10,420.1	
1.1 Aportaciones	10,345.6	10,137.5	
1.2 Ingresos financieros	171.3	158.1	
1.3 Otros	94.4	124.4	
2 De Capital	2.1	2.1	
EGRESOS	10,933.8	10,483.0	95.9
1 De Operación	10,148.2	10,028.7	
1.1 Compra de bienes	1,806.8	1,762.1	
1.2 Gastos de personal	5,347.8	5,379.8	
1.3 Servicios prestados por terceros	2,276.8	2,172.4	
1.4 Subsidios y Otros Gastos de Gestión	716.8	714.4	
2 Gastos de Capital	636.1	301.5	
3 Transf. ONP Pensiones DL 18846	149.5	152.7	
RESULTADO ECONÓMICO	-320.4	-60.8	
Resultado de Ejercicios Anteriores	320.4	60.8	
SALDO FINAL	-	-	

No hubo Modificación Presupuestal

Ingresos Operativos 2017

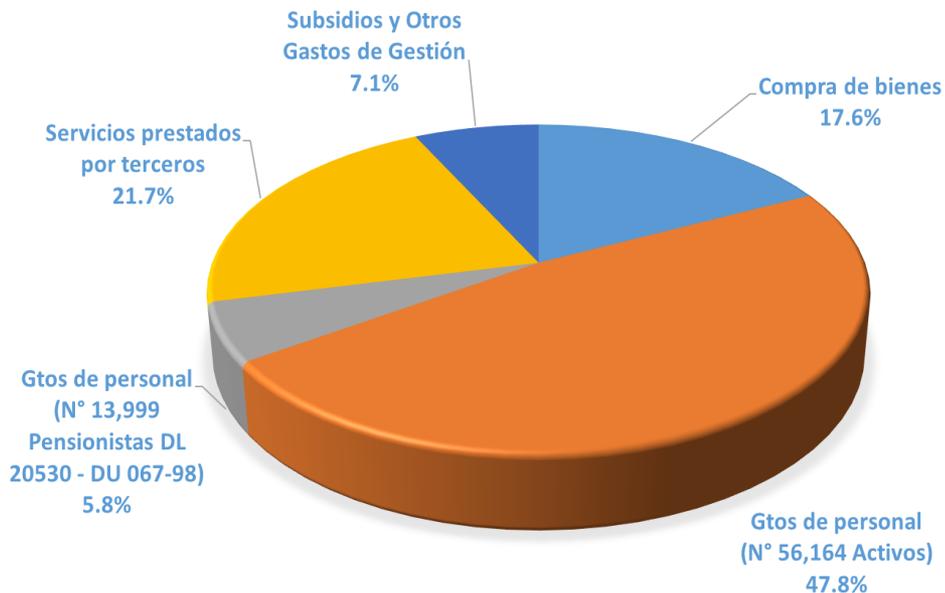
(En Millones de Soles)



S/ 10,420.1 MM

Egresos Operativos 2017

(En Millones de Soles)



S/ 10,028.7 MM

Función	Cantidad (%)
Administrativo	16%
Asistencial	84%

1.1 COMPRA DE BIENES 2017

(En Millones de Soles)

RUBROS	PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	% EJECUCIÓN
MEDICINAS	927.0	932.6	
MATERIAL MÉDICO	460.0	462.3	
MATERIAL DE LABORATORIO	198.8	210.1	
OTROS BIENES*	99.5	77.5	
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS	38.6	32.8	
ROPA HOSPITALARIA	33.4	2.3	
MATERIAL RADIOLÓGICO	25.2	13.9	
MATERIAL DE ESCRITORIO Y PAD	11.7	19.1	
MATERIAL DE FERRETERIA Y CONSTR.	12.7	11.5	
TOTAL	1,806.8	1,762.1	97.5

* Incluye: Material de escritorio, Material de Limpieza, Alimento para pacientes, entre otros

El 90 % del gasto en bienes se destinó para las prestaciones de salud (medicinas, material médico, de laboratorio y radiológico).

1.2 GASTO DE PERSONAL 2017

(En Millones de Soles)

CONCEPTOS	PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	% EJECUCIÓN
PERSONAL ACTIVO	4,859.2	4,796.7	98.7
SUELDOS Y SALARIOS	3,927.5	3,913.3	
COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS	150.3	146.6	
SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	229.4	222.6	
DIETAS DEL DIRECTORIO	0.3	0.5	
CAPACITACIÓN	10.2	5.1	
OTROS GASTOS DE PERSONAL 1/	541.5	508.7	
PENSIONES DL 20530	488.6	583.1	119.3
TOTAL	5,347.8	5,379.8	100.6

1/ Incluye: SCTR, Uniformes, Bono Productividad, Refrigerio, entre otros.

El mayor gasto en pensiones del D.L. 20530 se debe al cumplimiento de una sentencia judicial para el pago de devengados a los pensionistas por S/ 111.5 MM

1.3 SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS 2017

(En Millones de Soles)

RUBROS	PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	% EJECUCIÓN
SERV. DE VIGILANCIA, GUARD. Y LIMP.	334.0	325.8	
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	138.2	154.5	
TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO	114.0	114.1	
TARIFAS DE SERVICIOS PÚBLICOS	103.7	102.2	
ALQUILERES	44.8	31.8	
OTROS RELACIONADOS A GIP	23.2	19.7	
HONORARIOS PROFESIONALES	10.1	7.4	
SERVICIO DE MENSAJERIA Y CORRESP.	2.8	2.3	
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	12.7	1.0	
OTROS NO RELACIONADOS A GIP	1,493.2	1,413.6	
TOTAL	2,276.8	2,172.4	95.4

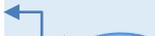
1.4 SUBSIDIOS Y OTROS GASTOS DE GESTIÓN 2017

(En Millones de Soles)

RUBROS	PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	% EJECUCIÓN
SUBSIDIOS	668.5	682.5	
POR LACTANCIA	138.0	122.9	
POR MATERNIDAD	223.2	276.4	
POR SEPELIO	86.2	73.5	
POR INCAPACIDAD TEMPORAL	221.2	209.7	
OTROS GASTOS DIVERSOS DE GESTIÓN	48.3	31.9	
SEGUROS	26.7	11.2	
VIÁTICOS	15.7	15.2	
TRIBUTOS	6.0	5.5	
TOTAL	716.8	714.4	99.7

EJECUCIÓN DE GASTOS DE CAPITAL 2017

(En Millones de Soles)

RUBROS	EJECUCIÓN		PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	% EJECUCIÓN
	2015	2016			
Presupuesto de Inversiones- FBK	274.6	389.8	434.0	131.4	
Proyectos de Inversión	112.9	157.0	192.9	87.4	
- Estudios de Preinversión	0.7	2.2	14.0	1.9	
- Estudios Definitivos	0.3	0.5	5.0	0.2	
- Obras	64.2	62.8	82.1	41.4	
- Equipo ligado a proyectos	47.7	91.5	91.8	44.0	
Gastos de Inversión no ligados a P.I.	161.6	232.7	241.1	43.9	
- Equipamiento Asistencial	66.4	152.8	192.3	36.6	
- Equipamiento Informático	71.0	34.5	36.9	1.2	
- Equipamiento Administrativo	2.5	5.2	10.0	4.2	
- Otros gastos de capital prioritarios no ligados	21.7	40.3	2.0	1.9	
Inversión Financiera (1)	164.7	135.5	202.1	170.1	
TOTAL	439.2	525.3	636.1	301.5	47.4

(1) Reinversión de rendimientos y constitución de Reserva Técnica.

Presupuesto Institucional de Apertura 2018

RUBROS	EJECUCIÓN 2017	PIA 2018	VARIACIÓN	
			%	S/
INGRESOS	10,422.2	10,733.3	3.0	311.1
1 De Operación	10,420.1	10,731.2		
1.1 Aportaciones	10,137.5	10,477.5		
1.2 Ingresos financieros	158.1	151.1		
1.3 Otros	124.4	101.7		
2 De Capital	2.1	2.1		
EGRESOS	10,483.0	10,811.7	3.1	328.7
1 De Operación	10,028.7	10,335.6		
1.1 Compra de bienes	1,762.1	1,831.0		
1.2 Gastos de personal	5,379.8	5,518.4		
1.3 Servicios prestados por terceros	2,172.4	2,280.7		
1.4 Subsidios y Otros Gastos de Gestion	714.4	705.6		
2 Gastos de Capital	301.5	323.8		
3 Transf. ONP Pensiones DL 18846	152.7	152.3		
RESULTADO ECONÓMICO	-60.8	-78.4		
Resultado de Ejercicios Anteriores	60.8	78.4		
SALDO FINAL	-	-		

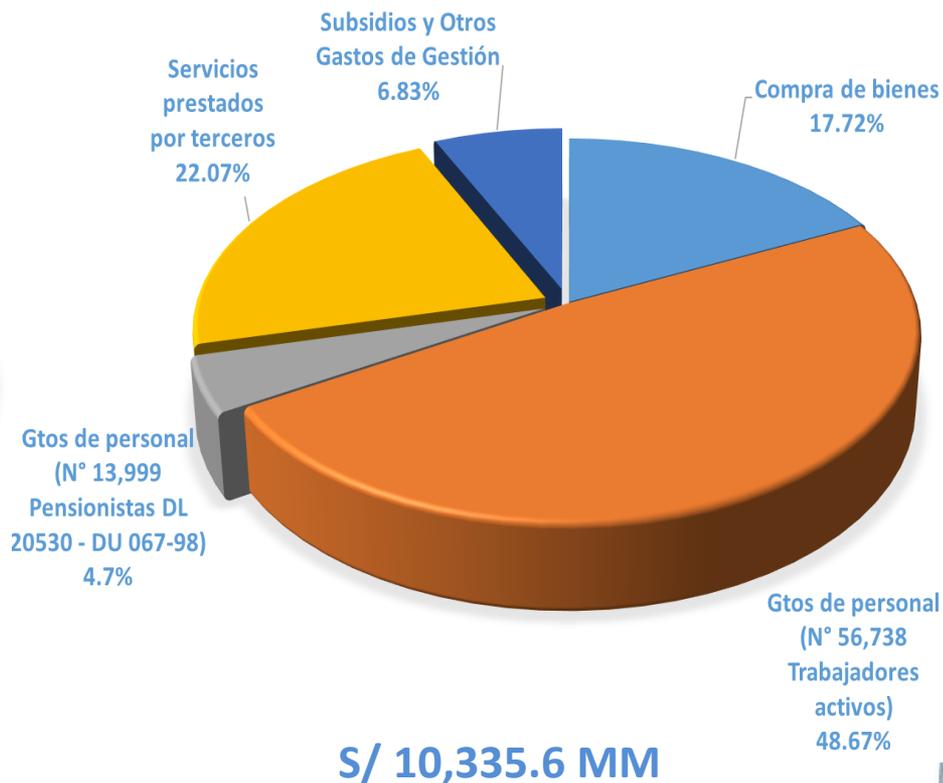
Ingresos Operativos 2018

(En Millones de Soles)



Egresos Operativos 2018

(En Millones de Soles)



1.1 Compra de Bienes 2018 (En Millones de Soles)

RUBROS	EJECUCIÓN 2017	PIA 2018	VARIACIÓN	
			%	S/
MEDICINAS	932.6	959.9		
MATERIAL MÉDICO	462.3	480.0		
MATERIAL DE LABORATORIO	210.1	221.3		
OTROS BIENES*	77.5	84.6		
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS	32.8	34.7		
ROPA HOSPITALARIA	2.3	4.9		
MATERIAL RADIOLÓGICO	13.9	14.5		
MATERIAL DE ESCRITORIO Y PAD	19.1	19.4		
MATERIAL DE FERRETERIA Y CONSTR.	11.5	11.7		
TOTAL	1,762.1	1,831.0	3.9	68.9

* Incluye: Material de escritorio, Material de Limpieza, Alimento para pacientes, Impresos, Suscripciones y Enseres

El 92 % del Presupuesto de bienes está destinado a las prestaciones de salud (compra de bienes estratégicos: medicinas, material médico, de laboratorio y radiológico).

1.2 Gasto de Personal 2018 (En Millones de Soles)

CONCEPTOS	EJECUCIÓN 2017	PIA 2018	VARIACIÓN	
			%	S/
PERSONAL ACTIVO	4,796.7	5,030.6	4.9	234.0
SUELDOS Y SALARIOS	3,913.3	4,130.6		
COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS	146.6	156.8		
SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL	222.6	232.5		
DIETAS DEL DIRECTORIO	0.5	0.6		
CAPACITACIÓN	5.1	9.7		
OTROS GASTOS DE PERSONAL 1/	508.7	500.4		
PENSIONES DL 20530 *	583.1	487.8	(16.4)	(95.4)
TOTAL	5,379.8	5,518.4	2.6	138.6

1/ Incluye: SCTR, Uniformes, Bono Productividad, Refrigerio, entre otros.

Nota: El año 2017 considera el pago por concepto de devengados a pensionistas de S/ 111.5 MM, según mandato judicial

1.3 Servicios Prestados por Terceros 2018 (En Millones de Soles)

RUBROS	PIA 2017	EJECUCIÓN 2017	PIA 2018	VARIACIÓN	
				%	S/
SERV. DE VIGILANCIA, GUARD. Y LIMP.	334.0	325.8	337.4		
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	138.2	154.5	155.3		
TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO	114.0	114.1	121.8		
TARIFAS DE SERVICIOS PÚBLICOS	103.7	102.2	109.0		
ALQUILERES	44.8	31.8	37.2		
OTROS RELACIONADOS A GIP	23.2	19.7	26.8		
HONORARIOS PROFESIONALES	10.1	7.4	7.8		
PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	12.7	1.0	5.8		
SERVICIO DE MENSAJERÍA Y CORRESP.	2.8	2.3	2.8		
OTROS NO RELACIONADOS A GIP	1,493.2	1,413.6	1,476.8		
TOTAL	2,276.8	2,172.4	2,280.7	5.0	108.2

1.4 Subsidios y Otros Gastos de Gestión 2018

(En Millones de Soles)

RUBROS	EJECUCIÓN 2017	PIA 2018	VARIACIÓN	
			%	S/
SUBSIDIOS	682.5	669.9		
POR LACTANCIA	122.9	121.6		
POR MATERNIDAD	276.4	265.5		
POR SEPELIO	73.5	72.4		
POR INCAPACIDAD TEMPORAL	209.7	210.3		
OTROS GASTOS DIVERSOS DE GESTIÓN	31.9	35.7		
SEGUROS	11.2	13.7		
VIATICOS	15.2	16.5		
TRIBUTOS	5.5	5.5		
TOTAL	714.4	705.6	(1.2)	(8.9)

El pago de subsidios representa el 96 % de la ejecución del total

PRESUPUESTO DE INVERSIONES 2018

2 Gastos de Capital 2018

RUBROS	EJECUCION	EJECUCION	EJECUCIÓN	PIA	VARIACIÓN	
	2015	2016	2017	2018	%	S/
Presupuesto de Inversiones- FBK	274.6	389.8	131.4	229.5		
Proyectos de Inversión	112.9	157.0	87.4	168.4		
- Estudios de Preinversión	0.7	2.2	1.9	7.4		
- Estudios Definitivos	0.3	0.5	0.2	7.8		
- Obras	64.2	62.8	41.4	64.5		
- Equipo ligado a proyectos	47.7	91.5	44.0	88.8		
Gastos de Inversión no ligados a P.I.	161.6	232.7	43.9	61.0		
- Equipamiento Asistencial	66.4	152.8	36.6	40.0		
- Equipamiento Informático	71.0	34.5	1.2	10.0		
- Equipamiento Administrativo	2.5	5.2	4.2	2.8		
- Otros gastos de capital prioritarios no ligados	21.7	40.3	1.9	8.2		
Inversión Financiera (1)	164.7	135.5	170.1	94.3		
TOTAL	439.2	525.3	301.5	323.8	7.4	22.3

(1) Reinversión de rendimientos y constitución de Reserva Técnica.

Impacto Presupuestal del Proyecto de Ley N° 135/2016-CR (2149/2017-CR)

**Compensación de Tiempo de Servicios
(CTS) para el personal del Dec.
Legislativo 276**

El objetivo del proyecto de Ley es cambiar la base del cálculo de la CTS de los trabajadores del Dec. Leg. 276.

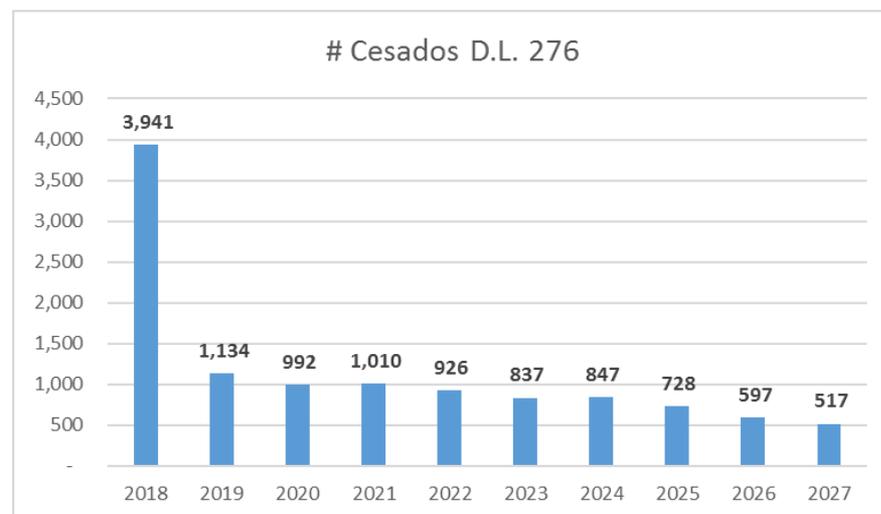
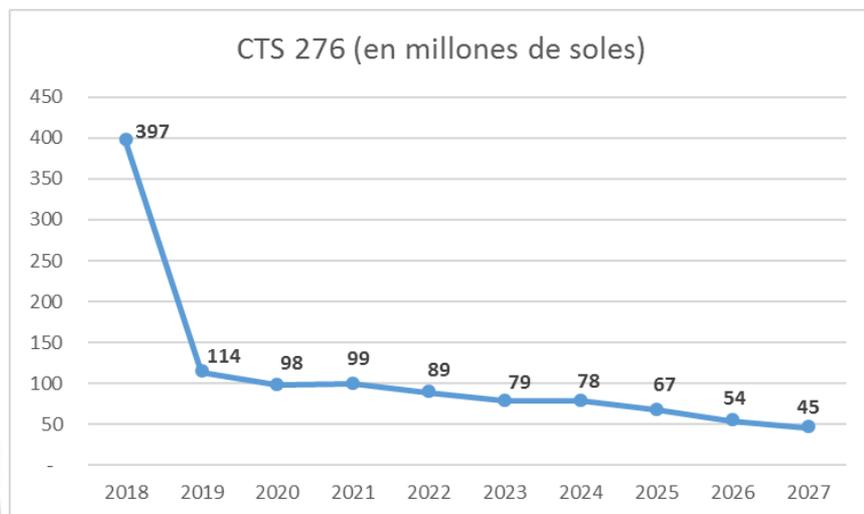
Actualmente la base del cálculo es la Remuneración Principal (Remuneración Básica + Remuneración Reunificada).

Con el proyecto de Ley se pretende que la base del cálculo sea la Remuneración Total, que incluye las Bonificaciones y la Remuneración Transitoria Pensionable.

La aprobación del proyecto de Ley generará gastos adicionales a ESSALUD del orden de S/ 397 millones en el año 2018, bajo el supuesto de que los trabajadores que cumplan los 65 años opten por cesar de la Institución.

Impacto Presupuestal Estimado P.L. 135/2016-CR (2149/207-CR)

Personal 276 cesa al llegar a la edad legal de jubilación (65 años)



Nota:

- Estimado en base a la planilla de remuneraciones de Feb. 2018
- Considera a personal 276 mayor a 65 años de edad para el año 2018, y sólo a personal que cumplirá 65 años para cada año proyectado a partir del 2019

Muchas Gracias