

## III. OTRAS DISPOSICIONES

### MINISTERIO DE TRABAJO, MIGRACIONES Y SEGURIDAD SOCIAL

**15282** *Resolución de 4 de octubre de 2019, de la Secretaría de Estado de la Seguridad Social, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2018 y el informe de auditoría, de Umivale, mutua colaboradora con la Seguridad Social n.º 15.*

En aplicación de lo dispuesto en el artículo 136.3 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, y de acuerdo con lo previsto en el apartado cuarto.2 de la Resolución de 25 de julio de 2012, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina la estructura y composición de la Cuenta General de la Seguridad Social y de las cuentas anuales de las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social, y el resumen de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado», cuyo contenido ha sido modificado mediante Resolución de la citada Intervención General, de fecha 5 de julio de 2016, esta Secretaría de Estado acuerda la publicación en el citado boletín del resumen de las cuentas anuales y del informe de auditoría de cuentas anuales de Umivale, mutua colaboradora con la Seguridad Social n.º 15, correspondientes al ejercicio 2018, que figuran como anexo a esta resolución.

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

Madrid, 4 de octubre de 2019.—El Secretario de Estado de la Seguridad Social, Octavio Granado Martínez.

**ANEXO**  
**MUTUA Nº 15 - UNIVALE**  
**I. BALANCE**  
**EJERCICIO: 2018**

| Nº CUENTAS                                                                                                              | ACTIVO                                                                                          | NOTA EN MEMORIA | EJERCICIO 2018        | EJERCICIO 2017 REEXPRESADO | Nº CUENTAS                         | PATRIMONIO NETO Y PASIVO                                                        | NOTA EN MEMORIA | EJERCICIO 2018        | EJERCICIO 2017 REEXPRESADO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------|
|                                                                                                                         | <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                                                   |                 | <b>133.230.255,36</b> | <b>131.730.371,95</b>      |                                    | <b>A) PATRIMONIO NETO</b>                                                       |                 | <b>218.341.761,74</b> | <b>223.357.367,71</b>      |
| 200, 201 (2800) (2801)                                                                                                  | I. Inmovilizado intangible                                                                      |                 | <b>7.648.947,60</b>   | <b>8.222.537,54</b>        | 10                                 | I. Patrimonio aportado                                                          |                 | <b>218.341.761,74</b> | <b>223.357.367,71</b>      |
| 203 (2803) (2803)                                                                                                       | 1. Inversión en investigación y desarrollo                                                      |                 |                       |                            | 11                                 | II. Patrimonio generado                                                         |                 | <b>151.325.466,69</b> | <b>152.822.551,21</b>      |
| 206 (2806) (2806)                                                                                                       | 2. Propiedad industrial e intelectual                                                           |                 | 1.837.981,17          | 2.038.301,21               | 120, 122                           | 1. Reservas                                                                     |                 | <b>38.183.349,44</b>  | <b>48.026.293,66</b>       |
| 207 (2807) (2807)                                                                                                       | 3. Aplicaciones informáticas                                                                    |                 | 5.810.966,43          | 6.184.236,33               | 129                                | 2. Resultados de ejercicios anteriores                                          |                 | <b>28.632.945,61</b>  | <b>22.505.522,84</b>       |
| 208, 209 (2809) (2809)                                                                                                  | 4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos                   |                 |                       |                            |                                    | III. Ajustes por cambios de valor                                               |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | 5. Otro inmovilizado intangible                                                                 |                 |                       |                            | 136                                | 1. Inmovilizado no financiero                                                   |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | <b>II. Inmovilizado material</b>                                                                |                 | <b>16.044.875,20</b>  | <b>14.693.474,33</b>       | 133                                | 2. Activos financieros disponibles para la venta                                |                 |                       |                            |
| 210 (2810) (2910) (2990)                                                                                                | 1. Terrenos                                                                                     |                 | 2.796.432,51          | 2.796.432,51               | 130, 131, 132                      | IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados       |                 |                       |                            |
| 211 (2811) (2911) (2991)                                                                                                | 2. Construcciones                                                                               |                 | 6.673.751,13          | 5.461.140,48               | 14                                 | <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                                   |                 |                       |                            |
| 214, 215, 216, 217, 218, 219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999) | 5. Otro inmovilizado material                                                                   |                 | 6.474.691,56          | 6.435.901,34               |                                    | I. Provisiones a largo plazo                                                    |                 |                       |                            |
| 2300, 2310, 234, 235, 237, 2390                                                                                         | <b>III. Inversiones inmobiliarias</b>                                                           |                 |                       |                            | 170, 177                           | II. Deudas a largo plazo                                                        |                 |                       |                            |
| 220 (2820) (2920)                                                                                                       | 1. Terrenos                                                                                     |                 |                       |                            | 171, 172, 173, 178, 18             | 2. Deudas con entidades de crédito                                              |                 |                       |                            |
| 221 (2821) (2921)                                                                                                       | 2. Construcciones                                                                               |                 |                       |                            | 174                                | 3. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo                        |                 |                       |                            |
| 2301, 2311, 2391                                                                                                        | <b>IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas</b> |                 | <b>2.499.985,63</b>   | <b>2.533.585,77</b>        | 58                                 | <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>                                                      |                 | <b>113.832.427,79</b> | <b>104.545.247,40</b>      |
| 240, 243, 244 (2833) (2934)                                                                                             | 1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público                        |                 | 2.499.985,63          | 2.533.585,77               | 520, 527                           | I. Provisiones a corto plazo                                                    |                 | <b>34.285.986,50</b>  | <b>39.306.471,40</b>       |
| 248 (2838)                                                                                                              | 4. Otras inversiones                                                                            |                 |                       |                            | 4003, 521, 522, 523, 528, 560, 561 | II. Deudas a corto plazo                                                        |                 | <b>701.834,41</b>     | <b>1.803.228,77</b>        |
| 250 (259) (296)                                                                                                         | <b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>                                                 |                 | <b>106.679.465,52</b> | <b>105.306.887,14</b>      | 524                                | 3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo                        |                 | <b>701.834,41</b>     | <b>1.803.228,77</b>        |
| 251, 2520, 2522, 2523, 2524, 256, 257 (297) (2983)                                                                      | 1. Inversiones financieras en patrimonio                                                        |                 | 106.375.852,10        | 105.448.566,24             |                                    | IV. Acreedores y otras cuentas a pagar                                          |                 | <b>78.844.606,88</b>  | <b>63.435.547,23</b>       |
| 258, 26                                                                                                                 | 2. Créditos y valores representativos de deuda                                                  |                 |                       |                            | 4001, 41, 550, 554, 557, 5586, 559 | 1. Acreedores por operaciones de gestión                                        |                 | <b>1.314.110,48</b>   | <b>1.646.074,98</b>        |
| 2521 (2980)                                                                                                             | 4. Otras inversiones financieras                                                                |                 | 303.613,42            | 458.320,90                 | 475, 476, 477                      | 2. Otras cuentas a pagar                                                        |                 | <b>73.468.528,89</b>  | <b>57.822.455,87</b>       |
|                                                                                                                         | <b>VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo</b>                                      |                 | <b>356.981,41</b>     | <b>373.887,17</b>          | 482, 486, 457                      | 3. Administraciones públicas                                                    |                 | <b>4.061.967,51</b>   | <b>3.967.016,28</b>        |
|                                                                                                                         | <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>                                                                      |                 | <b>198.943.934,17</b> | <b>196.172.243,16</b>      | 485, 568                           | 4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos |                 |                       |                            |
| 38 (398)                                                                                                                | I. Activos en estado de venta                                                                   |                 |                       |                            |                                    | <b>V. Ajustes por periodificación</b>                                           |                 |                       |                            |
| 30 (390)                                                                                                                | II. Existencias                                                                                 |                 | <b>302.778,97</b>     | <b>194.730,71</b>          |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 31 (391)                                                                                                                | 1. Productos farmacéuticos                                                                      |                 | 247.214,23            | 98.741,13                  |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 32, 33, 34, 35 (392) (393) (394) (395)                                                                                  | 2. Material sanitario de consumo                                                                |                 | 54.266,53             | 95.989,58                  |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | 3. Otros aprovisionamientos                                                                     |                 | 1.298,21              |                            |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 4300, 431, 443, 448 (4900)                                                                                              | <b>III. Deudores y otras cuentas a cobrar</b>                                                   |                 | <b>167.303.701,03</b> | <b>147.901.961,76</b>      |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 4301, 440, 441, 449 (4909) (550, 555, 5580, 5582, 5584)                                                                 | 1. Deudores por operaciones de gestión                                                          |                 | 4.669.702,77          | 16.852.345,24              |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | 2. Otras cuentas a cobrar                                                                       |                 | 162.623.387,50        | 131.030.835,22             |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 470, 471, 472                                                                                                           | 3. Administraciones públicas                                                                    |                 | 10.610,76             | 18.781,30                  |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 480, 485, 456                                                                                                           | 4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos                   |                 |                       |                            |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | <b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>                                                 |                 | <b>9.250.908,40</b>   | <b>15.173.339,40</b>       |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 540 (549) (596)                                                                                                         | 1. Inversiones financieras en patrimonio                                                        |                 | 9.250.908,40          | 15.173.339,40              |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 4303 (4903) 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)                                                                         | 2. Créditos y valores representativos de deuda                                                  |                 |                       |                            |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 545, 548, 565, 566                                                                                                      | 4. Otras inversiones financieras                                                                |                 | 24.435,41             | 48.278,62                  |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 480, 567                                                                                                                | <b>VI. Ajustes por periodificación</b>                                                          |                 | <b>22.062.110,36</b>  | <b>32.853.932,67</b>       |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | <b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>                                      |                 | <b>22.062.110,36</b>  | <b>32.853.932,67</b>       |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 577                                                                                                                     | 1. Otros activos líquidos equivalentes                                                          |                 |                       |                            |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
| 556, 570, 571, 573, 575                                                                                                 | 2. Tesorería                                                                                    |                 |                       |                            |                                    |                                                                                 |                 |                       |                            |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>                                                                       |                 | <b>332.174.189,53</b> | <b>327.902.615,11</b>      |                                    | <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>                                   |                 | <b>332.174.189,53</b> | <b>327.902.615,11</b>      |

## II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

### EJERCICIO 2018

| Nº CUENTAS         |                                                                                                                            | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2018        | EJERCICIO 2017        |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
|                    | <b>1. Cotizaciones sociales</b>                                                                                            |                  | 525.064.248,59        | 461.453.043,02        |
| 7200, 7210         | a) Régimen general                                                                                                         |                  | 168.162.267,43        | 141.574.409,62        |
| 7211               | b) Régimen especial de trabajadores autónomos                                                                              |                  | 29.947.148,63         | 28.103.724,88         |
| 7202, 7212         | c) Régimen especial agrario                                                                                                |                  |                       |                       |
| 7203, 7213         | d) Régimen especial de trabajadores del mar                                                                                |                  | 1.122.620,07          | 176.967,80            |
| 7204, 7214         | e) Régimen especial de la minería del carbón                                                                               |                  | 21.569,99             | 21.833,74             |
| 7205, 7215         | f) Régimen especial de empleados de hogar                                                                                  |                  |                       |                       |
| 7206               | g) Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales                                                                      |                  | 325.810.642,47        | 291.576.106,98        |
|                    | <b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>                                                                          |                  | 62.142,20             | 62.481,70             |
|                    | a) Del ejercicio                                                                                                           |                  | 62.142,20             | 62.481,70             |
| 751                | a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio                                                            |                  |                       |                       |
| 750                | a.2) Transferencias                                                                                                        |                  | 62.142,20             | 62.481,70             |
| 752                | a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial |                  |                       |                       |
| 7530               | b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero                                                           |                  |                       |                       |
| 754                | c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras                                                              |                  |                       |                       |
| 705, 740, 741      | <b>3. Prestaciones de servicios</b>                                                                                        |                  | 482.239,24            | 1.280.990,13          |
| 780, 781, 782, 783 | <b>4. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</b>                                                          |                  |                       |                       |
|                    | <b>5. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>                                                                              |                  | 42.985.262,62         | 40.611.686,53         |
| 776                | a) Arrendamientos                                                                                                          |                  | 21.443,42             | 20.469,98             |
| 775, 777           | b) Otros ingresos                                                                                                          |                  | 1.362.059,19          | 1.012.214,47          |
| 7970               | c) Reversión del deterioro de créditos por operaciones de gestión                                                          |                  | 2.908.780,82          | 2.463.553,51          |
| 794                | d) Provisión para contingencias en tramitación aplicada                                                                    |                  | 38.692.979,19         | 37.115.448,57         |
| 795                | <b>6. Excesos de provisiones</b>                                                                                           |                  | 437.446,10            | 448.671,83            |
|                    | <b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6)</b>                                                                |                  | <b>569.031.338,75</b> | <b>503.856.873,21</b> |
|                    | <b>7. Prestaciones sociales</b>                                                                                            |                  | -273.371.566,27       | -233.860.893,63       |
| (630)              | a) Pensiones                                                                                                               |                  |                       |                       |
| (631)              | b) Incapacidad temporal                                                                                                    |                  | -245.824.110,44       | -208.302.141,57       |
| (632)              | c) Prestaciones derivadas de la maternidad y de la paternidad                                                              |                  | -21.483.849,44        | -20.583.721,61        |
| (634)              | d) Prestaciones familiares                                                                                                 |                  |                       |                       |
| (635)              | e) Prestaciones económicas de recuperación e indemnizaciones y entregas únicas                                             |                  | -3.098.006,21         | -2.450.222,57         |
| (636)              | f) Prestaciones sociales                                                                                                   |                  | -1.333.020,43         | -1.004.022,53         |
| (637)              | g) Prótesis y vehículos para inválidos                                                                                     |                  | -151.222,38           | -245.160,26           |
| (638)              | h) Farmacia y efectos y accesorios de dispensación ambulatoria                                                             |                  | -1.066.497,96         | -854.263,74           |
| (639)              | i) Otras prestaciones                                                                                                      |                  | -414.859,41           | -421.361,35           |
|                    | <b>8. Gastos de personal</b>                                                                                               |                  | -33.472.510,60        | -31.916.075,29        |
| (640) (641)        | a) Sueldos, salarios y asimilados                                                                                          |                  | -24.634.436,62        | -23.389.552,42        |
| (642) (643) (644)  | b) Cargas sociales                                                                                                         |                  | -8.838.073,98         | -8.526.522,87         |
|                    | <b>9. Transferencias y subvenciones concedidas</b>                                                                         |                  | -151.874.149,52       | -137.493.248,49       |
| (650)              | a) Transferencias                                                                                                          |                  | -96.478.985,10        | -87.985.150,42        |
| (651)              | b) Subvenciones                                                                                                            |                  | -55.395.164,42        | -49.508.098,07        |

## II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

### EJERCICIO 2018

| Nº CUENTAS                                                                         |                                                                                                                        | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2018         | EJERCICIO 2017         |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                    | <b>10. Aprovisionamientos</b>                                                                                          |                  | -25.310.538,40         | -20.186.872,24         |
| (600) (601) (602) (603) (604)<br>(605) (607) 606, 608, 609, 61                     | a) Compras y consumos                                                                                                  |                  | -25.310.538,40         | -20.186.872,24         |
| (6930) (6931) (6932) (6933)<br>(6934) (6935) 7930, 7931, 7932,<br>7933, 7934, 7935 | b) Deterioro de valor de existencias                                                                                   |                  |                        |                        |
|                                                                                    | <b>11. Otros gastos de gestión ordinaria</b>                                                                           |                  | -60.264.490,57         | -64.258.629,63         |
| (62)                                                                               | a) Suministros y servicios exteriores                                                                                  |                  | -8.103.032,46          | -9.325.280,88          |
| (6610) (6611) (6612) (6613)<br>6614                                                | b) Tributos                                                                                                            |                  | -87.634,91             | -94.451,05             |
| (676)                                                                              | c) Otros                                                                                                               |                  |                        |                        |
| (6970)                                                                             | d) Deterioro de valor de créditos por operaciones de gestión                                                           |                  | -2.697.591,00          | -1.964.605,28          |
| (6670)                                                                             | e) Pérdidas de créditos incobrables por operaciones de gestión                                                         |                  | -15.678.853,45         | -14.181.313,23         |
| (694)                                                                              | f) Dotación a la provisión para contingencias en tramitación                                                           |                  | -33.697.378,75         | -38.692.979,19         |
| (68)                                                                               | <b>12. Amortización del inmovilizado</b>                                                                               |                  | -2.180.189,86          | -1.949.740,93          |
|                                                                                    | <b>B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA<br/>(7+8+9+10+11+12)</b>                                                    |                  | <b>-546.473.445,22</b> | <b>-489.665.460,21</b> |
|                                                                                    | <b>I. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DE LA GESTIÓN ORDINARIA (A+B)</b>                                                 |                  | <b>22.557.893,53</b>   | <b>14.191.413,00</b>   |
|                                                                                    | <b>13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta</b> |                  | -60.176,48             | -117.840,83            |
| (690) (691) (692) (6938) 790,<br>791, 792, 7938, 799                               | a) Deterioro de valor                                                                                                  |                  |                        |                        |
| 770, 771, 772, 774 (670) (671)<br>(672) (674)                                      | b) Bajas y enajenaciones                                                                                               |                  | -60.176,48             | -117.840,83            |
| 7531                                                                               | c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero                                                       |                  |                        |                        |
|                                                                                    | <b>14. Otras partidas no ordinarias</b>                                                                                |                  | 522.474,04             | 1.798.454,25           |
| 773, 778                                                                           | a) Ingresos                                                                                                            |                  | 536.534,53             | 1.842.810,71           |
| (678)                                                                              | b) Gastos                                                                                                              |                  | -14.060,49             | -44.356,46             |
|                                                                                    | <b>II. RESULTADO DE LAS OPERACIONES NO FINANCIERAS (I +13+14)</b>                                                      |                  | <b>23.020.191,09</b>   | <b>15.872.026,42</b>   |
|                                                                                    | <b>15. Ingresos financieros</b>                                                                                        |                  | 5.771.882,75           | 6.076.711,77           |
| 760                                                                                | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio                                                                    |                  |                        |                        |
| 761, 762 769                                                                       | b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado                                                        |                  | 5.771.882,75           | 6.076.711,77           |
| 755, 756                                                                           | c) Subvenciones para gastos financieros y para la financiación de operaciones financieras                              |                  |                        |                        |
| (660) (662) (669)                                                                  | <b>16. Gastos financieros</b>                                                                                          |                  | -52,09                 |                        |
| 784, 785, 786, 787                                                                 | <b>17. Gastos financieros imputados al activo</b>                                                                      |                  |                        |                        |
|                                                                                    | <b>18. Variación del valor razonable en activos financieros</b>                                                        |                  |                        |                        |
| 7640 (6640)                                                                        | a) Activos a valor razonable con imputación en resultados                                                              |                  |                        |                        |
| 7641 (6641)                                                                        | b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta                             |                  |                        |                        |
| 768 (668)                                                                          | <b>19. Diferencias de cambio</b>                                                                                       |                  |                        |                        |

## II. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

### EJERCICIO 2018

| Nº CUENTAS                                                                         |                                                                                       | NOTAS EN MEMORIA | EJERCICIO 2018       | EJERCICIO 2017       |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                    | <b>20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b> |                  | 40.923,86            |                      |
| 766, 7963, 7964, 7968, (666)<br>(6963) (6964) (6968)                               | a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas                                     |                  | 40.923,86            |                      |
| 765, 7961, 7973, 7979, (665),<br>(6673), (6679), (6960), (6961),<br>(6973), (6979) | b) Otros                                                                              |                  |                      |                      |
|                                                                                    | <b>III. RESULTADO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS<br/>(15+16+17+18+19+20)</b>          |                  | <b>5.812.754,52</b>  | <b>6.076.711,77</b>  |
|                                                                                    | <b>IV. RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) NETO DEL<br/>EJERCICIO (II+III)</b>             |                  | <b>28.832.945,61</b> | <b>21.948.738,19</b> |
|                                                                                    | <b>± AJUSTES EN LA CUENTA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO<br/>ANTERIOR</b>                |                  |                      | <b>559.784,65</b>    |
|                                                                                    | <b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR AJUSTADO</b>                                  |                  |                      | <b>22.508.522,84</b> |

**III. RESUMEN DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**III.1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**EJERCICIO 2018**

| NOTAS EN MEMORIA                                                     | I. Patrimonio aportado | II. Patrimonio generado | III. Ajustes por cambios de valor | IV. Otros incrementos patrimoniales | TOTAL          |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017                       |                        | 210.516.308,05          |                                   |                                     | 210.516.308,05 |
| B. AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES |                        | 12.841.059,66           |                                   |                                     | 12.841.059,66  |
| C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2018 (A+B)         |                        | 223.357.367,71          |                                   |                                     | 223.357.367,71 |
| D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2018                    |                        | -5.015.605,97           |                                   |                                     | -5.015.605,97  |
| 1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio                     |                        | 28.832.945,61           |                                   |                                     | 28.832.945,61  |
| 2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias               |                        |                         |                                   |                                     |                |
| 3. Otras variaciones del patrimonio neto                             |                        | -33.848.551,58          |                                   |                                     | -33.848.551,58 |
| E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2018 (C+D)                 |                        | 218.341.761,74          |                                   |                                     | 218.341.761,74 |

### III.2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EJERCICIO 2018

| Nº CUENTAS        |                                                    | NOTAS EN<br>MEMORIA | EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2017  |
|-------------------|----------------------------------------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| 129               | I. Resultado económico-patrimonial                 |                     | 28.832.945,61  | 22.508.522,84 * |
|                   | II. Ing. y gtos. recon. direct. patrim. neto:      |                     |                |                 |
|                   | 1. Inmovilizado no financiero                      |                     |                |                 |
| 920               | 1.1. Ingresos                                      |                     |                |                 |
| (820) (821) (822) | 1.2. Gastos                                        |                     |                |                 |
|                   | 2. Activos financieros                             |                     |                |                 |
| 900               | 2.1. Ingresos                                      |                     |                |                 |
| (800)             | 2.2. Gastos                                        |                     |                |                 |
| 94                | 3. Otros incrementos patrimoniales                 |                     |                |                 |
|                   | Total (1+2+3)                                      |                     |                |                 |
|                   | III. Transf. cta. rdo. Ec. patrimonial:            |                     |                |                 |
| (823)             | 1. Inmovilizado no financiero                      |                     |                |                 |
| (802) 902         | 2. Activos financieros                             |                     |                |                 |
| (84)              | 3. Otros incrementos patrimoniales                 |                     |                |                 |
|                   | Total (1+2+3)                                      |                     |                |                 |
|                   | IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III) |                     | 28.832.945,61  | 22.508.522,84   |

(\*) Resultado Ajustado.

### IV. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO EJERCICIO 2018

|                                                                                                                | NOTAS EN<br>MEMORIA | EJERCICIO 2018        | REEXPRESADO<br>EJERCICIO 2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|
| <b>I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>                                                     |                     | <b>-12.112.237,96</b> | <b>1.199.513,43</b>           |
| <b>A) Cobros</b>                                                                                               |                     | <b>244.366.630,91</b> | <b>233.696.443,32</b>         |
| 1. Cotizaciones sociales                                                                                       |                     |                       |                               |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas                                                                     |                     | 4.404.657,80          | 4.452.859,35                  |
| 3. Prestaciones de servicios                                                                                   |                     | 465.570,96            | 1.119.562,15                  |
| 4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes                                                    |                     |                       |                               |
| 5. Intereses y dividendos cobrados                                                                             |                     | 5.509.484,19          | 5.764.542,27                  |
| 6. Otros cobros                                                                                                |                     | 233.986.917,96        | 222.359.479,55                |
| <b>B) Pagos</b>                                                                                                |                     | <b>256.478.868,87</b> | <b>232.496.929,89</b>         |
| 7. Prestaciones sociales                                                                                       |                     | 93.382.770,75         | 82.281.948,18                 |
| 8. Gastos de personal                                                                                          |                     | 32.779.384,20         | 32.304.986,49                 |
| 9. Transferencias y subvenciones concedidas                                                                    |                     | 98.982.682,17         | 87.806.981,12                 |
| 10. Aprovisionamientos                                                                                         |                     | 6.346.212,37          | 5.041.338,68                  |
| 11. Otros gastos de gestión                                                                                    |                     | 24.987.767,29         | 25.061.674,42                 |
| 12. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes                                                   |                     |                       |                               |
| 13. Intereses pagados                                                                                          |                     | 52,09                 | 1,00                          |
| 14. Otros pagos                                                                                                |                     |                       |                               |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)</b>                                              |                     | <b>-12.112.237,96</b> | <b>1.199.513,43</b>           |
| <b>II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                                                  |                     | <b>1.316.183,97</b>   | <b>5.595.259,46</b>           |
| <b>C) Cobros</b>                                                                                               |                     | <b>11.831.167,18</b>  | <b>8.393.877,51</b>           |
| 1. Venta de inversiones reales                                                                                 |                     |                       | 283,38                        |
| 2. Venta de activos financieros                                                                                |                     | 11.517.348,50         | 8.042.019,95                  |
| 3. Otros cobros de las actividades de inversión                                                                |                     | 313.818,68            | 351.574,18                    |
| <b>D) Pagos</b>                                                                                                |                     | <b>10.514.983,21</b>  | <b>2.798.618,05</b>           |
| 4. Compra de inversiones reales                                                                                |                     | 4.146.995,22          | 1.697.668,48                  |
| 5. Compra de activos financieros                                                                               |                     | 6.210.261,82          | 990.230,50                    |
| 6. Otros pagos de las actividades de inversión                                                                 |                     | 157.726,17            | 110.719,07                    |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)</b>                                            |                     | <b>1.316.183,97</b>   | <b>5.595.259,46</b>           |
| <b>III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                                              |                     |                       |                               |
| <b>E) Aumentos en el patrimonio</b>                                                                            |                     |                       |                               |
| 1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias                                                         |                     |                       |                               |
| <b>F) Pagos a la entidad o entidades propietarias</b>                                                          |                     |                       |                               |
| 2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias                    |                     |                       |                               |
| <b>G) Cobros por emisión de pasivos financieros:</b>                                                           |                     |                       |                               |
| 3. Préstamos recibidos                                                                                         |                     |                       |                               |
| 4. Otras deudas                                                                                                |                     |                       |                               |
| <b>H) Pagos por reembolso de pasivos financieros</b>                                                           |                     |                       |                               |
| 5. Préstamos recibidos                                                                                         |                     |                       |                               |
| 6. Otras deudas                                                                                                |                     |                       |                               |
| <b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)</b>                                     |                     |                       |                               |
| <b>IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN</b>                                                      |                     |                       |                               |
| I) Cobros pendientes de aplicación                                                                             |                     |                       |                               |
| J) Pagos pendientes de aplicación                                                                              |                     |                       |                               |
| <b>Flujos netos del efectivo pendientes de clasificación (+I-J)</b>                                            |                     |                       |                               |
| <b>V. EFECTOS DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                                                    |                     |                       |                               |
| <b>VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (+II+III+IV+V)</b> |                     | <b>-10.796.053,99</b> | <b>6.794.772,89</b>           |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio                                   |                     | <b>32.858.164,35</b>  | <b>26.063.391,46</b>          |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio                                    |                     | <b>22.062.110,36</b>  | <b>32.858.164,35</b>          |

### V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO EJERCICIO 2018

#### V.I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

| CAPÍTULO          | DESCRIPCIÓN                    | INICIALES<br>(1) | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS<br>MODIFICACIONES<br>(2) | DEFINITIVOS<br>(3= 2+1) | GASTOS<br>COMPROMETIDOS<br>(4) | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS<br>(5) | PAGOS<br>(6)   | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE PAGO A<br>31 DE DICIEMBRE<br>(7=5-6) | REMANENTES<br>DE CRÉDITO<br>(8=3-6) |
|-------------------|--------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1                 | GASTOS DE PERSONAL             | 33.534.950,00    | 571.336,00                                        | 34.106.286,00           | 33.503.011,17                  | 33.503.011,17                               | 32.730.516,80  | 772.492,37                                                         | 603.274,83                          |
| 2                 | GAST. CORRIENT. BIENES Y SERV. | 30.832.860,00    |                                                   | 30.832.860,00           | 30.607.846,10                  | 30.607.846,10                               | 30.492.576,81  | 115.269,29                                                         | 225.013,90                          |
| 3                 | GASTOS FINANCIEROS             | 3.340,00         |                                                   | 3.340,00                | 52,09                          | 52,09                                       |                |                                                                    | 3.287,91                            |
| 4                 | TRANSFERENC. CORRIENTES        | 405.329.040,00   | 4.277.523,70                                      | 409.606.563,70          | 378.599.417,30                 | 378.599.417,30                              | 378.184.844,22 | 414.573,08                                                         | 31.007.146,40                       |
| 6                 | INVERSIONES REALES             | 3.646.080,00     |                                                   | 3.646.080,00            | 3.055.973,57                   | 3.055.973,57                                | 2.354.139,16   | 701.834,41                                                         | 590.106,43                          |
| 7                 | TRANSFERENC. DE CAPITAL        | 12.863.620,00    | 19.782.295,12                                     | 32.645.915,12           | 32.516.295,12                  | 32.516.295,12                               | 32.516.295,12  |                                                                    | 129.620,00                          |
| 8                 | ACTIVOS FINANCIEROS            | 52.700.520,00    |                                                   | 52.700.520,00           | 6.367.987,99                   | 6.367.987,99                                | 6.367.987,99   |                                                                    | 46.332.532,01                       |
| 9                 | PASIVOS FINANCIEROS            |                  |                                                   |                         |                                |                                             |                |                                                                    |                                     |
| TOTAL PRESUPUESTO |                                | 538.910.410,00   | 24.631.154,82                                     | 563.541.564,82          | 484.650.583,34                 | 484.650.583,34                              | 482.646.414,19 | 2.004.169,15                                                       | 78.890.981,48                       |

**V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO  
EJERCICIO 2018**

**V.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| CAPÍTULO | DESCRIPCIÓN                       | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS<br>INICIALES<br>(1) | MODIFICACIONES<br>(2) | DEFINITIVAS<br>(3= 2+1) | DERECHOS<br>RECONOCIDOS<br>(4) | DERECHOS<br>ANULADOS<br>(5) | DERECHOS<br>CANCELADOS<br>(6) | DERECHOS<br>RECONOCIDOS<br>NETOS<br>(7=4-5-6) | RECAUDACIÓN<br>NETA<br>(8) | PEND. DE COBRO A<br>31 DE DICIEMBRE<br>(9=7-8) | EXCESO / DEFECTO<br>PREVISIÓN<br>(10=7-3) |
|----------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1        | COTIZACIONES SOCIALES             | 498.021.330,00                                  |                       | 498.021.330,00          | 522.658.230,52                 | 2.119.772,17                | 673.948,60                    | 519.864.509,75                                | 516.544.130,74             | 3.320.379,01                                   | 21.843.179,75                             |
| 3        | TASAS Y OTROS INGRESOS            | 3.220.170,00                                    |                       | 3.220.170,00            | 1.198.162,10                   | 30.302,34                   |                               | 1.167.859,76                                  | 815.345,18                 | 352.514,58                                     | -2.052.310,24                             |
| 4        | TRANSFERENCIAS CORRIENTES         | 2.977.520,00                                    |                       | 2.977.520,00            | 4.404.354,90                   |                             |                               | 4.404.354,90                                  | 4.404.354,90               |                                                | 1.426.834,90                              |
| 5        | INGRESOS PATRIMONIALES            | 6.758.400,00                                    |                       | 6.758.400,00            | 5.528.307,76                   |                             |                               | 5.528.307,76                                  | 5.525.704,55               | 2.603,21                                       | -1.230.092,24                             |
| 6        | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES | 3.400,00                                        |                       | 3.400,00                |                                |                             |                               |                                               |                            |                                                | -3.400,00                                 |
| 7        | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         |                                                 |                       |                         |                                |                             |                               |                                               |                            |                                                |                                           |
| 8        | ACTIVOS FINANCIEROS               | 27.929.590,00                                   |                       | 27.929.590,00           | 11.831.167,18                  |                             |                               | 11.831.167,18                                 | 11.831.167,18              |                                                | -16.098.422,82                            |
| 9        | PASIVOS FINANCIEROS               |                                                 |                       |                         |                                |                             |                               |                                               |                            |                                                |                                           |
|          | <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>          | <b>538.910.410,00</b>                           |                       | <b>538.910.410,00</b>   | <b>545.620.222,46</b>          | <b>2.150.074,51</b>         | <b>673.948,60</b>             | <b>542.796.199,35</b>                         | <b>539.120.702,55</b>      | <b>3.675.496,80</b>                            | <b>3.885.789,35</b>                       |

## V. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO EJERCICIO 2018

### V.3. RESULTADO PRESUPUESTARIO

| CONCEPTOS                                                               | DERECHOS<br>RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES              | RESULTADO<br>PRESUPUESTARIO |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------|
| a. Operaciones corrientes                                               | 530.965.032,17                | 442.710.326,66                    |                      | 88.254.705,51               |
| b. Operaciones de capital                                               |                               | 35.572.268,69                     |                      | -35.572.268,69              |
| 1. Total operaciones no financieras (a+b)                               | 530.965.032,17                | 478.282.595,35                    |                      | 52.682.436,82               |
| d. Activos financieros                                                  | 11.831.167,18                 | 6.367.987,99                      |                      | 5.463.179,19                |
| e. Pasivos financieros                                                  |                               |                                   |                      |                             |
| 2. Total operaciones financieras (d+e)                                  | 11.831.167,18                 | 6.367.987,99                      |                      | 5.463.179,19                |
| <b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)</b>              | <b>542.796.199,35</b>         | <b>484.650.583,34</b>             |                      | <b>58.145.616,01</b>        |
| <b>AJUSTES:</b>                                                         |                               |                                   |                      |                             |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado |                               |                                   | 37.140.313,05        |                             |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio                 |                               |                                   |                      |                             |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio                 |                               |                                   |                      |                             |
| <b>II. TOTAL AJUSTES(II = 3+4-5)</b>                                    |                               |                                   | <b>37.140.313,05</b> |                             |
| <b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>                         |                               |                                   |                      | <b>95.285.929,06</b>        |

## VI. RESUMEN DE LA MEMORIA

### VI.I. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

#### I. Norma de creación de la entidad.

**umivale**, Mutua Colaboradora con la Seguridad Social número 15, es una asociación de empresarios con personalidad jurídica propia, con plena capacidad para adquirir, poseer, gravar o enajenar bienes y derechos, realizar toda clase de actos y contratos y ejercitar derechos o acciones, todo ello ordenado a la realización de los fines que tiene encomendados y constituida al amparo del artículo 79 y siguientes del Real Decreto Legislativo 8/2015 de 30 de octubre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social.

Esta Entidad, inscrita con el número 15 en el Registro de Entidades autorizadas para colaborar en la gestión de la Seguridad Social, es fruto de la fusión entre **Mutua Valenciana Levante**, M.A.T.E.P.S.S. Nº 15 y **Unión Museba Ibesvico**, M.A.T.E.P.S.S. Nº 271 con efectos desde el 1 de noviembre de 2006. A su vez tanto, Mutua Valenciana Levante como Unión Museba Ibesvico, eran entidades con un fuerte arraigo en el mutualismo español fruto de los diferentes procesos de fusión que han ido sufriendo a lo largo del tiempo, en el caso de Mutua Valenciana Levante, desde 1910 y Unión Museba Ibesvico desde 1907.

El recorrido histórico de las mutuas integrantes ha sido:

La antigua **Unión Museba Ibesvico (UMI)**, nº 271, nace en 1994 como consecuencia de la agrupación de MUSEBA IBESVICO de Madrid, UNION MUTUA de Oviedo y LAMBAR de Barcelona, según el siguiente proceso:

- MUSEBA IBESVICO, Mutua Patronal de A.T. nº 271, integra a Mutua Museba nº 104 e Ibesvico nº 107, ambas de Madrid.
- UNIÓN MUTUA, Mutua de A.T. nº 37, de Oviedo.
- LAMBAR, Mutua de A.T. nº 9, que era el resultado de la integración de las Mutuas: Alianza Matorense nº 154 (Mataró), Regional nº 9, Alianza Regional nº 9, ambas de Barcelona y Laborum nº 178 de Madrid.

Por su parte, **Mutua Valenciana Levante (muvale)**, nº 15, nace el 31 de Diciembre de 1993 como consecuencia de la fusión de MUTUA VALENCIANA y MUTUA LEVANTE MEDITERRÁNEA con sede social en la Calle Colón, núm. 82 de Valencia y Calle Roger de Lauria, núm. 6 de Alcoi, respectivamente, según el siguiente proceso:

- MUTUA VALENCIANA, nº 15, integró a las Mutuas de Sueca nº 219, Agraria Valenciana nº 221, Plateros, Joyeros, Orfebres y similares nº 248; todas ellas pertenecientes a la provincia de Valencia, y a la Mutua de Pinoso y limítrofes nº 198, perteneciente a la provincia de Alicante.
- MUTUA LEVANTE MEDITERRÁNEA, nº 107, hizo lo mismo con las Mutuas Unión Mediterránea nº 131, Carpinteros nº 124 y Panaderos nº 71, pertenecientes a la provincia de Valencia, y Mutua de Novelda nº 111 y Levante Mutua Patronal nº 107 (Mutualidad de Levante), ambas de la provincia de Alicante.

#### II. Actividad de la entidad.

**umivale** colabora en la gestión de la Seguridad Social, sin ámbito de lucro, y bajo la dirección y tutela del Ministerio de Trabajo, Migraciones y Seguridad Social, desarrollando en toda España las funciones encomendadas en las siguientes materias:

- Las contingencias de accidente de trabajo y enfermedades profesionales del personal al servicio de los empresarios asociados y las de los trabajadores por cuenta propia adheridos de los Regímenes Especiales de Trabajadores Autónomos y del Mar y del Sistema Especial para Trabajadores por Cuenta Propia Agrarios.
- La prestación económica por Incapacidad Temporal derivada de contingencias

comunes del personal al servicio de los empresarios asociados y la de los trabajadores por cuenta propia adheridos del Régimen Especial de Trabajadores Autónomos y del Sistema Especial para Trabajadores por Cuenta Propia Agrarios.

- c) Las actividades de prevención, recuperación y demás, previstas en el primer inciso del artículo 68.2 b) de la Ley General de la Seguridad Social.
- d) Otras actividades, prestaciones y servicios de la Seguridad Social que le sean atribuidos legalmente, donde destacamos, la *protección por cese de actividad de los trabajadores autónomos, la prestación económica por riesgo durante el embarazo y la lactancia natural, así como, la prestación por cuidado de menores afectados por cáncer u otra enfermedad grave.*

umivale se rige jurídicamente por la Ley General de la Seguridad Social (capítulo VI), el Real Decreto 1993/1995, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento sobre Colaboración de las mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales de la Seguridad Social, y demás normativa de aplicación, así como por sus Estatutos.

En cuanto al régimen económico financiero, esta entidad está integrada en el Art. 2.1.c) de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, y en consecuencia se somete al régimen presupuestario, económico-financiero, de contabilidad, intervención y de control financiero regulado por la misma, constituyéndose a efectos presupuestarios como sector público estatal.

Igualmente, respecto al régimen de contratación, umivale está incluida dentro del ámbito subjetivo regulado en el artículo 3 del Texto refundido de la Ley de Contratos del Sector Público aprobado por Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, considerándose a efectos de esta Ley parte del sector público estatal.

Por último, declaramos de manera expresa que, umivale no ha realizado ningún contrato de gestión de servicio público.

### III. Principales fuentes de ingresos.

La principal fuente de ingresos provienen de los abonos que umivale recibe de la Tesorería General de la Seguridad Social en concepto de cuotas que nos corresponde, por accidente de trabajo y enfermedades profesionales, contingencias comunes, riesgo de embarazo y lactancia natural y por cese de actividad de los trabajadores autónomos.

De manera expresa declaramos que umivale no cobra tasas y/o precios públicos.

### IV. Operaciones sujetas a IVA.

umivale, como Patrimonio de la Seguridad Social, está sujeta a operaciones de IVA repercutido por el subarriendo de parte de nuestros centros de trabajo a otras Mutuas integradas en la extinta Entidad Mancomunada Suma Intermutual, en función del acuerdo de colaboración con fecha 15 de abril de 2015 aprobado mediante Resolución de 18 de agosto de 2015 de la Dirección General de Ordenación de la Seguridad Social.

Por otra parte, estando esta Entidad acogida a la modalidad especial del artículo 102 de La Ley del IVA, se deducen las cuotas impositivas soportadas en la adquisición de bienes o servicios utilizados exclusivamente en la realización de aquellas actividades afectadas por el citado impuesto, pero no así el porcentaje de prorrata correspondiente a los bienes o servicios utilizados en el desarrollo de la actividad exenta de IVA, ya que es una cuantía irrelevante en cuanto a importe (0,1% en los últimos ejercicios), pero de elevada dificultad en cuanto a su justificación y acreditación.

Y respecto al **Patrimonio Histórico** de la Mutua, realizamos de forma simultánea actividades que originan el derecho a deducción del IVA (ingresos por el arrendamiento de alquiler de locales) y operaciones que por su naturaleza están exentas de IVA y por tanto no generan el derecho a la deducción (ingresos por arrendamientos de vivienda habitual). Esto implica que

para obtener el importe del IVA deducible de los gastos que soportamos, nos debemos acoger al mecanismo de la Regla de Prorrata. En concreto, utilizamos el método de la Prorrata General cuyo porcentaje de Prorrata aplicado en este ejercicio es el 42%, siendo el cálculo realizado la división de los ingresos sujetos a IVA entre los ingresos totales percibidos.

## V. Estructura organizativa de la Entidad.

**umivale**, es una entidad contable dotada de personalidad jurídica y presupuesto propio, que debe formar y rendir cuentas.

Para el desarrollo de su actividad, la Mutua mantiene, a las órdenes de sus Órganos de Gobierno, y del Director Gerente, la siguiente estructura:

- a. **Dirección de Organización y Administración Financiera**, es responsable de la información económica, financiera, contable y presupuestaria de la entidad, así como, de otras áreas relacionadas con la Afiliación y Recaudación, Contratación, Organización y Servicios Generales (compras, inmovilizado no informático, etc.).
- b. **Dirección Médica y de Prestaciones**, responsable de organizar los medios y servicios sanitarios adecuados para la prestación de la asistencia sanitaria y recuperadora. así como de la gestión y control de las prestaciones de carácter económico que se abonan a los asociados que han sufrido un accidente de trabajo o están afectos a enfermedad profesional o contingencia común, y demás prestaciones que son atribuidas por la normativa vigente.
- c. **Dirección de Control de Gestión** responsable del suministro de información económica a la organización, Ministerio y demás agentes sociales.
  - d. **Dirección de Atención al Cliente y Asesoría Jurídica**, responsable de todo el asesoramiento y trámite jurídico de la Mutua, así como del servicio de atención al cliente protege los derechos de los pacientes atendidos por **umivale**, gestiona las reclamaciones y propuestas de mejora orientadas a nuestro servicio y resolución de las necesidades de información, asesoramiento y servicios online, comunica, asesora e Información al mutualista y sus trabajadores.
- e. **Dirección de Operaciones**, que gestiona los asuntos relacionados con las empresas y trabajadores asociados a través de las distintas direcciones territoriales en cada uno de los centros de trabajo, aglutinadas todas ellas en nueve Direcciones de Zona y otra Dirección Corporativa que se ocupa de las grandes empresas.
- f. **Dirección de Desarrollo de Personas y Tecnología** que engloba la gestión del área de personal, incluida la formación, así como la parte tecnológica de la Mutua que engloba la gestión y el desarrollo de las comunicaciones y de los sistemas de Información y los Servicios de Desarrollo y Sistemas, Informática (incluido la gestión y control del inmovilizado informático).

Los servicios administrativos centrales de la Mutua, están distribuidos entre las sedes corporativas, de la calle Joan Maragall, nº 31, en Madrid, y de Quart de Poblet, en Valencia.

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

Los Órganos de Gobierno de la Mutua, son: la **Junta General**, la **Junta Directiva**, la **Comisión Permanente**, la **Comisión de Prestaciones Especiales** y la **Comisión de Control y Seguimiento**

El Director Gerente es **D. Héctor Blasco García**.

El Comité de Dirección de **umivale** está compuesto por el propio Director Gerente, los seis Directores de División, y los diez Directores de Zona.

En siguientes apartados se recoge la composición de la Junta Directiva, Comisión de Control y Seguimiento y la Comisión de Prestaciones Especiales:

**Apartado I. Composición de la Junta Directiva**

|                 |                                            |                                                             |
|-----------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Presidente      | D. Ángel Luis Mancebo Soto                 | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.                       |
| Vicepresidentes | D. Álvaro Muga Tomé                        | Iberdrola España, S.A.U.                                    |
|                 | D <sup>a</sup> . Yolanda Sánchez Triquell  | Mercadona, S.A.                                             |
|                 | D. Juan M <sup>a</sup> Gorostidi Pulgar    | Banco Santander, S.A.                                       |
| Secretaria      | D. Silvia Ruiz Barceló                     | Santander Consumer Establecimiento Financiero Crédito, S.A. |
| Vocales         | D. Enrique Gilarranz Vicente               | Indra BPO Servicios, S.L.U.                                 |
|                 | D. Ángeles Estevan Morell                  | Productos Dulcesol, S.L.                                    |
|                 | D. Enrique Tapia López                     | Naturgy Energy Group, S.A.                                  |
|                 | D. Ricardo Martínez Valls                  | Agricultores de la Vega de Valencia, S.A.                   |
|                 | D. Ernesto Mata López                      | Applus Norcontrol, SLU                                      |
|                 | D. José M <sup>a</sup> Mendiguren Santiago | Santander Global Technology, S.L.                           |
|                 | D <sup>a</sup> . Pilar Morata Rubio        | BBVA Next Technologies, S.L.U.                              |
|                 | D. Ángel González Martínez                 | Iberdrola Generación, S.A.U.                                |
|                 | D. Salvador Navarro Martín                 | Consum Sociedad Cooperativa Valenciana                      |
|                 | D. Salvador Navarro Pradas                 | Ade Logística, S.L.                                         |
|                 | D. Manuel Palma Marín                      | Grupo Manuel Palma, S.L.U.                                  |
|                 | D. Ramón Noblejas Peralta                  | Valgi, S.A.                                                 |
|                 | D. Elisabeth Cañigüeral Borrás             | Frescos y elaborados Delisano, S.A.                         |
|                 | D. Balbino de Santiago Sánchez             | Representante de los Trabaj. <b>umivale</b>                 |

Director Gerente D. Héctor Blasco García

**Apartado II. Comisión de Prestaciones Especiales**

|                          |                                                     |                                       |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Presidente               | D. Ángel Luis Mancebo Soto                          | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A. |
| Secretario               | D. Héctor Blasco García                             | Director Gerente <b>umivale</b>       |
| Vocales-Representación   | D. Vicente Folgado Tárrega                          | Tableros Folgado, S.A.                |
| Empresarial              | D <sup>a</sup> . Araceli Morato Martín              | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A. |
|                          | D <sup>a</sup> . M <sup>a</sup> José Romero Vicente | Banco Santander, S.A.                 |
| Vocales-Representación   | D. Antonio Fos Rozalén                              | UGT                                   |
| Sindical                 | D <sup>a</sup> . África Megías Florez               | UGT                                   |
|                          | D <sup>a</sup> . Vicenta Expósito Faubel            | CCOO                                  |
|                          | D. Manuel Portugués Romeralo                        | CCOO                                  |
| Suplentes-Representación | D. Óscar Bayona Candel                              | UGT                                   |
| Sindical                 | D. Raúl Ortega Calvillo                             | UGT                                   |

**Apartado III. Comisión de Control y Seguimiento**

|                          |                                                      |                                                                                    |
|--------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Presidente               | D. Ángel Luis Mancebo Soto                           | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.                                              |
| Secretario               | D. Héctor Blasco García                              | Director Gerente <b>umivale</b>                                                    |
| Vocales-Representación   | D <sup>a</sup> . Rosa Sánchez Repiso                 | Santander Global Facilities, S.L.                                                  |
| Empresarial              | D. Miguel Burdeos Baño                               | Suavizantes y Plastificantes Bituminosos, S.L.                                     |
|                          | D. Rafael Lizandra García                            | Forva, S.A.                                                                        |
|                          | D. José Félix Guerricabeitia Igartua                 | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.                                              |
| Vocales-Representación   | D. Javier Giménez Gras                               | CC.OO P.V./Salut Laboral                                                           |
| Sindical                 | D. Senén López Barrasús                              | CC.OO Selección Sindical - Iberdrola                                               |
|                          | D. Daniel Vilchez Olmo                               | CC.OO P.V./Salut Laboral                                                           |
|                          | D <sup>a</sup> . M <sup>a</sup> Luisa Baena Martínez | UGT-Secretaria de Salud Laboral y Medio Ambiente de la Comisión Ejecutiva Nacional |
|                          | D. Antonio Calderón Benito                           | UGT                                                                                |
|                          | D <sup>a</sup> . Pilar Mora Martínez                 | UGT                                                                                |
| Suplentes-Representación | D <sup>a</sup> . Dolores César Martínez              | UGT                                                                                |
| Sindical                 | D. Francisco Justicia Sánchez                        | CC.OO Federación de Comunicación y Transporte                                      |
|                          | D. Ángel Lorenzo Polo                                | CC.OO Federación Minerometalúrgica                                                 |

**VI. Número medio de empleados durante el ejercicio.**

En el modelo S030 Personal" detallamos la información relativa al número medio de empleados durante el ejercicio y a 31 de diciembre, distinguiendo entre hombres y mujeres, siendo:

- a) El número medio de empleados durante el ejercicio 2018 de 682 empleados.
- b) El número de empleados a 31 de diciembre de 2018 es de 688 empleados.

Siendo el número de efectivos reales a 31.12.18 de 737 empleados.

**VII. Entes y Centros mancomunados.**

**umivale** participa en el Fondo Social del Centro Mancomunado **Hospital Intermutual de Levante**, en un **15'63 %**, siendo el valor de la participación a 31/12/18 de **2.480.459,97 €**.

A 31 de diciembre de 2017 **umivale** tenía participaciones en la Comunidad de Bienes de Latores (Oviedo) valoradas en 33.600,14 euros Durante el ejercicio 2018 la **TGSS** ha procedido a la enajenación del centro, correspondiéndonos por nuestra participación la cantidad de 74.524,00 euros registrándose un beneficio en la Cuenta de Resultados por importe de 40.923,86 euros.

Igualmente **umivale** tiene participaciones recogidas en la cuenta 243 del Plan General de Contabilidad por importe de 19.525,66 euros en el Centro Intermutual de Seguridad (San Sebastián), centro mancomunado sin personalidad jurídica, que compone el patrimonio adscrito por la Mutua a 31 de diciembre de 2018.

**PERSONAL**  
**EJERCICIO 2018**

**Mutua: MUTUA Nº 15 - UMIVALE**

| MUTUAS COLABORADORAS CON LA SEGURIDAD SOCIAL Y ENTES MANCOMUNADOS | PLANTILLA MEDIA |         | PLANTILLA A 31 DE DICIEMBRE |         |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------|---------|
|                                                                   | HOMBRES         | MUJERES | HOMBRES                     | MUJERES |
| PERSONAL LABORAL FIJO. ....                                       | 272             | 384     | 276                         | 385     |
| Director Gerente. ....                                            | 1               |         | 1                           |         |
| Directivos no sujetos a Convenio Colectivo. ....                  | 4               | 2       | 5                           | 1       |
| Directivos sujetos a Convenio Colectivo. ....                     |                 |         |                             |         |
| Otro personal. ....                                               | 267             | 382     | 270                         | 384     |
| PERSONAL LABORAL EVENTUAL. ....                                   | 11              | 16      | 12                          | 15      |
| SUBTOTAL. ....                                                    | 283             | 400     | 288                         | 400     |
| TOTAL. ....                                                       |                 | 683     |                             | 688     |

## **VI.2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS**

### **1. Imagen fiel.**

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

### **2. Comparación de la información.**

#### **a) Explicación de la adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar y, en caso contrario, la imposibilidad de realizar esta adaptación**

La adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a las entidades que integran el Sistema de la Seguridad Social aprobado por Resolución de 1 de julio de 2011 de la Intervención General de la Administración del Estado, en la primera parte relativa al Marco Conceptual establece como requisito fundamental de la información a incluir en las cuentas anuales la comparabilidad. Este requisito debe entenderse no sólo cuando se pueda establecer la comparación de la información con la de otras entidades, sino la de la propia entidad en diferentes períodos.

En este sentido la citada adaptación, en el apartado 4º “Normas comunes al balance, la cuenta de resultado económico patrimonial, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo” del punto 1 “Normas de elaboración de las cuentas anuales”, señala que en dichos estados en cada partida deberán figurar, además de las cifras del ejercicio anterior que se cierra las correspondientes al ejercicio inmediatamente anterior. A estos efectos, cuando unas y otras no sean comparables, bien por haberse producido una modificación en la estructura de las cuentas, bien por realizarse un cambio de criterio contable o subsanación de error o bien porque se ha producido una reorganización administrativa, se deberá proceder a adaptar los importes del ejercicio precedente a efectos de su presentación en el ejercicio al que se refieran las cuentas anuales, siempre que sea posible, informando de ello en la memoria.

El tratamiento contable de los cambios de criterios, estimaciones contables y errores se recoge en la Norma de Valoración 18ª de la citada adaptación del Plan General de Contabilidad Pública. Dicha norma señala respecto a los cambios de criterio, que cuando por motivos excepcionales se considere necesario no aplicar el principio de uniformidad variando los criterios de un ejercicio a otro deberá indicarse y justificarse dicha decisión en la memoria, considerándose que dicho cambio debe ser aplicado retroactivamente desde el ejercicio más antiguo para el que se disponga de información. Dicho ajuste tendrá su reflejo en patrimonio neto como consecuencia del efecto acumulado de las variaciones de activos y pasivos, así como motivará la modificación de las cifras afectadas en la información comparativa.

Por el contrario, los cambios en las estimaciones contables tienen su origen en ajustes en el valor contable de activos o pasivos o en el importe del consumo futuro de un activo que sean consecuencia de la obtención de información adicional, de una mayor experiencia o del conocimiento de nuevos hechos. En la medida que tiene un efecto prospectivo, sólo se dará información de esta circunstancia en la memoria si sus efectos son significativos.

Finalmente los errores, las omisiones o inexactitudes en las cuentas anuales de ejercicios anteriores que se detecten por no haber utilizado, o no haberlo hecho adecuadamente, la información fiable que estaba disponible cuando se formularon y que la entidad podría haber obtenido y tenido en cuenta en la formulación de dichas cuentas implicará, si tienen importancia relativa, una corrección equivalente a la enumerada para los cambios en los criterios contables. Si no la tienen, se corregirán afectando únicamente al resultado del ejercicio en que son descubiertos.

De acuerdo con lo anteriormente expuesto y al objeto de mejorar la comparabilidad de la información económico financiera y únicamente a efectos de la presentación de las Cuentas Anuales, es necesario realizar la adaptación de los ficheros relativos al Balance, tanto del Patrimonio de Seguridad Social como del Patrimonio Histórico en la columna correspondiente al ejercicio anterior.

A estos efectos las partidas de activo o de pasivo que hayan sido objeto de un cambio de criterio contable o subsanación de error en el ejercicio que se cierra, deberán ser reexpresadas en la columna del ejercicio anterior n-1 del balance para reflejar adecuadamente las cuentas en el citado ejercicio. Para ello, en el fichero S002, aunque aparecerán cargados los datos del ejercicio x-1 deberán ser modificados en aquellas celdas que procedan según el origen del ajuste por cambio de criterio o error contable. En relación al fichero S003 Balance del Patrimonio Histórico, se procederá de la misma forma si bien teniendo en cuenta que será cumplimentado en su totalidad por las Mutuas, al no realizarse su carga de forma automática por el sistema.

Los ajustes a realizar en el balance aun cuando pudieran tener incidencia en las cuentas del subgrupo 57, deberán realizarse en las correspondientes cuentas deudoras o acreedoras que procedan según el origen de la operación, sin que se refleje ninguna variación en la agrupación VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

Cuando se disponga de información suficiente, el efecto acumulado de las variaciones de los activos y pasivos en el saldo del patrimonio neto del ejercicio anterior deberá diferenciarse según incida en el resultado del ejercicio n-1 (ajuste en la cuenta 129) o tenga su origen en ejercicios pasados (ajuste en la cuenta 120 del n-1).

Es decir y a modo de ejemplo, si en el ejercicio 2018 hemos registrado una rectificación al alza o a la baja en la amortización acumulada de un elemento de activo con cargo a la cuenta de patrimonio neto 120. Resultado de ejercicios anteriores, por error en las dotaciones efectuadas en ejercicios precedentes ya cerrados, se reflejará en la columna del ejercicio 2017 en los términos siguientes:

1ª El epígrafe correspondiente a la amortización acumulada del elemento que figura en el activo de balance se incrementará o disminuirá por el importe total de la corrección efectuada.

2º El saldo de la cuenta 129. Resultado del ejercicio disminuirá o aumentará por el importe equivalente a la variación experimentada de la dotación que afecta al ejercicio 2017.

3º El saldo de la cuenta 120. Resultado de ejercicios anteriores disminuirá o aumentará por importe equivalente a la variación de la dotación a la amortización que correspondan a ejercicios precedentes al 2017. Por ello, con el objeto de homogeneizar la información que se aporta en relación a los ajustes realizados en la columna N-1 del Balance del Patrimonio de la Seguridad Social (cuentas e importes),

Se adjunta un cuadro donde observamos que mayoritariamente los ajustes realizados obedecen a operaciones de T8 (cargos y datas relativos a ejercicios cerrados de morosidad y aplazamientos).

| CUENTA PGC   | IMPORTE CUENTAS RENDIDAS 2017 | AJUSTES REFERIDOS A 2017 | AJUSTES REFERIDOS A EJERCICIOS ANTERIORES | EJERCICIO 2017 REEXPRESADO |
|--------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|
| 2070         | 16.256.417,11                 |                          | 81,14                                     | 16.256.335,97              |
| 2807         | 10.072.160,12                 |                          | -60,48                                    | 10.072.099,64              |
| 4010         | 16.175,34                     | -700,46                  | -5.693,72                                 | 9.781,16                   |
| 4190         | 1.045.106,93                  |                          | 14.656,03                                 | 1.059.762,96               |
| 4300         | 7.636.052,20                  |                          | -93.628,37                                | 7.729.680,57               |
| 5710         | 32.838.164,17                 | 381,21                   | 3.850,47                                  | 32.833.932,49              |
| 4310         | 31.244.951,85                 | -928.641,99              | -12.947.438,95                            | 45.121.032,79              |
| 4340         | 1.875.859,01                  | 369.176,59               | 746.958,87                                | 759.723,55                 |
| <b>Total</b> | <b>100.984.886,73</b>         | <b>-559.784,65</b>       | <b>-12.281.275,01</b>                     | <b>113.842.349,13</b>      |

Igualmente, para homogeneizar la información del Patrimonio Histórico tenemos que realizar los siguientes ajustes en la columna N-1 del Balance que corresponden principalmente a la devolución de parte del IBI de Avilés y por gastos no asumidos por el Patrimonio de la Seguridad Social.

| CUENTA PGC   | IMPORTE CUENTAS RENDIDAS 2017 | AJUSTES REFERIDOS A 2017 | AJUSTES REFERIDOS A EJERCICIOS ANTERIORES | EJERCICIO 2017 REEXPRESADO |
|--------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|
| 449          | 33.872,30                     | -1.030,08                | -5.983,74                                 | 26.858,48                  |
| 419          | 92.633,48                     | 902,63                   | 0,00                                      | 93.536,11                  |
| <b>Total</b> | <b>126.505,78</b>             | <b>-127,45</b>           | <b>-5.983,74</b>                          | <b>120.394,59</b>          |

Por otra parte, desde el ejercicio 2015 estamos reflejando en la Memoria, *Modelo S023 "Estado de Flujos de Efectivo. Patrimonio de la Seguridad Social"*, las operaciones que se incluyen en las partidas que integran el epígrafe del Balance B. VII *"Efectivo y otros activos líquidos equivalentes"*. El estado de flujos de efectivo informa sobre el origen y destino de los movimientos habidos en las partidas monetarias de activo representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio.

Además seguimos elaborando el MEM 30 "Flujos Asociados a las Transacciones Administradas" para reflejar las transacciones administradas por parte de la **TGSS** realizadas por medio de la cuenta corriente no bancaria mantenida con ésta, es decir, la cuenta contable 5501 *"Tesorería General de la Seguridad Social, cuenta corriente"*.

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

Hasta el cierre del pasado ejercicio, y de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 2.5 de la Orden ESS/1096/2017, de 13 de noviembre, por la que se regulan las operaciones de cierre del ejercicio 2017 para las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social, los expedientes tramitados para la aprobación del acto administrativo correspondiente y los documentos que deban expedirse para la formalización contable de los gastos de prestaciones de pago delegado deducido en liquidaciones de cotización y de los gastos en concepto de reaseguro y aportaciones a servicios comunes, quedaban exceptuados de los plazos establecidos en los apartados 1, 2 y 3 de dicho artículo relativos a las fechas de remisión de los expedientes al efecto de realizar el trámite de la función interventora y de remisión de los documentos contables a las oficinas contables para su registro.

Además el citado artículo señalaba que la imputación presupuestaria de estas operaciones debía realizarse con cargo al ejercicio que se estaba cerrando. Este aspecto suponía, en primer lugar que, la Tesorería General de la Seguridad Social (en adelante TGSS), al contabilizar la recaudación de noviembre y de diciembre del ejercicio que se cerraba, en las aperturas del SICOSS habilitadas al efecto, en sus relaciones financieras con las mutuas colaboradoras con la Seguridad Social (en adelante MCSS) registraba documentos FI.300, en sus apartados FI.3 y FI.4 (entre otros apartados) que producían un abono en el concepto 20430 "Mutuas colaboradoras con la Seguridad Social" que recoge las operaciones acreedoras de la TGSS con respecto a las MCSS, y un cargo en el concepto 10430 "Mutuas colaboradoras con la Seguridad Social" que recoge las operaciones deudoras de la TGSS con respecto a las MCSS, respectivamente.

Teniendo en cuenta que las operaciones deudoras de la TGSS con respecto a las MCSS, en estas entidades colaboradoras son operaciones acreedoras que tienen reflejo no presupuestario en el concepto 30105, el citado concepto quedaba cancelado cuando las MCSS, una vez tuviesen acceso al documento de cotización T-8 de los meses de noviembre y diciembre, imputaban presupuestariamente dichas operaciones, en las respectivas aperturas de dicho ejercicio cerrado, mediante la contabilización de los documentos contables ADOK, en formalización al concepto no presupuestario 30105 "Operaciones acreedoras con TGSS", que figuraba como descuento en dichos documentos.

Conforme a lo cual, la imputación presupuestaria de ingresos y gastos asociados a la recaudación quedaba registrada con cargo al ejercicio que se cerraba.

Esta forma de proceder ha supuesto, hasta el año 2017, una excepción a las reglas generales de imputación presupuestaria que recoge tanto la Ley General Presupuestaria como los criterios de registro y reconocimiento contable definidos en la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a las entidades del sistema de la Seguridad Social y que para el ámbito de las MCSS afecta fundamentalmente al ámbito de los gastos derivados del pago delegado de las prestaciones económicas por incapacidad temporal, las aportaciones de reaseguro y de gestión de los servicios comunes, así como para el abono de la cotización de la Seguridad Social del trabajador autónomo por contingencias comunes y el gasto en materia de formación, orientación profesional y promoción de la actividad emprendedora que forman parte del sistema de acción protectora por cese de actividad, que se realiza a cargo de las mutuas colaboradoras con la Seguridad Social como órganos gestores del referido sistema, de acuerdo con la Ley 32/2010, de 5 de agosto, por la que se establece un sistema específico de protección por cese de actividad de los trabajadores autónomos.

Sin embargo, con fecha 31 de julio de 2018 la Intervención General de la Administración del Estado, a través de la División de Planificación y Dirección de la Contabilidad Pública de la Oficina Nacional de Contabilidad, en contestación a una consulta planteada por el SEPE sobre la imputación presupuestaria de todos los conceptos, cuya información está contenida en el informe T-8-t o informe de las operaciones que realiza la TGSS por cuenta del SEPE de los últimos meses del ejercicio y cuya información se recibe en el ejercicio siguiente, se pronunció en el sentido siguiente:

- Para ingresos se determina que deben imputarse al presupuesto de ingresos, todos aquellos cobros de recursos presupuestarios que se perciban en la TGSS, como entidad que presta el servicio de recaudación al SEPE, antes del cierre del ejercicio presupuestario, siempre que la entidad cuente, para la elaboración de sus cuentas anuales, con la información necesaria para su cuantificación e imputación a los conceptos definitivos y ya se trate de cobros que vayan a suponer un reconocimiento simultáneo de derechos de cobro presupuestarios, como de cobros de derechos que se hubieran reconocido previamente en el ejercicio.
- Para gastos se señala que si el acto administrativo de reconocimiento de la obligación presupuestaria se ha realizado en el ejercicio posterior al del devengo de la operación, la obligación deberá imputarse al presupuesto de gastos de dicho ejercicio posterior, al margen de que dichas obligaciones que derivan de gastos devengados en el ejercicio anterior,

deban quedar imputados a la cuenta del resultado económico patrimonial de dicho ejercicio, utilizando como contrapartida la cuenta 413, "Acreedores por operaciones devengadas".

- Para los reintegros producidos en la TGSS deberán quedar imputados al ejercicio en que se producen (a presupuesto de gastos o ingresos, de acuerdo con lo que establece la normativa aplicable a la entidad), con independencia de cuando remita la TGSS al SEPE la información sobre los mismos.

**Conforme a lo cual**, a partir del cierre del presente ejercicio y en aplicación de lo dispuesto en el artículo 2.5 de la Orden TMS/1182/2018, de 13 de noviembre, por la que se regulan las operaciones de cierre del ejercicio 2018 para las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social, los gastos en concepto de prestaciones de pago delegado de la IT, reaseguro y aportaciones a servicios comunes, y demás gastos señalados en el párrafo anterior, deberán quedar aplicados al presupuesto corriente del ejercicio siguiente 2019, en la medida en que el acto de reconocimiento de las correlativas obligaciones presupuestarias se efectúa en dicho ejercicio, mientras que la imputación presupuestaria de la recaudación, tanto de la TGSS, como de las propias MCSS, se imputará al presupuesto de ingresos del ejercicio 2018, dentro de las aperturas del citado ejercicio que se realizan en SICOSS durante los primeros meses de 2019.

Esto implica que al contabilizar las MCSS el informe T-8 de los meses de noviembre y diciembre de 2018, no podrán registrar en la aperturas del ejercicio 2018, los documentos ADOK en formalización al código descuento 30105, debiendo sustituirlo por un documento OEK.700 en formalización aplicado a un nuevo concepto no presupuestario 40145, creado a estos efectos, en la instrucción veintidós del artículo primero de la Resolución de 14 de diciembre de 2018 de la Intervención General de la Seguridad Social por la que se modifica la de 3 de julio de 2014, por la que se aprueba la Instrucción de Contabilidad de las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social, que se adjunta a dicha nota, y con descuento al código 30105.

Dicho concepto no presupuestario es el siguiente:

#### 40145 5559 D M PAGOS ASOCIADOS A LA RECAUDACIÓN

En las MCSS se imputarán los asociados a los procesos recaudatorios realizados por la TGSS por cuenta de las entidades colaboradoras al cierre de cada ejercicio. Dicho concepto figurará como descuento en los documentos en fase OK que registren dichas entidades en el ejercicio siguiente para dar la aplicación definitiva presupuestaria de dichos pagos.

Al cierre del ejercicio contable 2018, dicho concepto no presupuestario 40145 presentará un saldo deudor, que será saldado en el ejercicio 2019 por medio del registro de los documentos de reconocimiento de obligaciones derivadas de dichos gastos.

En cualquier caso, con independencia de que el reconocimiento de la obligación e imputación presupuestaria de dichos gastos se realice con cargo al presupuesto del ejercicio 2019, el devengo de estas operaciones desde el punto de vista económico-patrimonial debe registrarse en la cuenta 413, aplicando lo previsto en la instrucción 5 de la Resolución de 18 de diciembre de 2018 de la Intervención General de la Seguridad Social, por la que se dictan las instrucciones de cierre contable del ejercicio 2018 para las entidades que integran el sistema de la Seguridad Social y conforme al procedimiento establecido en la regla 107 de la Instrucción de Contabilidad en su redacción dada por la Resolución de 14 de diciembre de 2018, por la que se modifica la misma.

A estos efectos, en los documentos ADOK y OK para el reconocimiento de las obligaciones derivadas de los gastos asociados a la recaudación de noviembre y diciembre de 2018, se consignará en el campo origen del gasto de los citados documentos:

- Para el gasto en concepto de pago delegado de IT: 10/2018 para la recaudación de noviembre y 11/2018 para la recaudación de diciembre.

- Para las aportaciones al sostenimiento de los servicios comunes, reaseguro y demás gastos asociados a la recaudación: 11/2018 para la recaudación de noviembre y 12/2018 para la recaudación de diciembre.

Siendo en todo caso, el año del expediente a consignar en los citados documentos de reconocimiento de las obligaciones el ejercicio 2019.

Finalmente, en relación con la información sobre reintegros del presupuesto de gastos que se recoja en el informe T-8 y de acuerdo con el artículo 27. 4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria que señala que los importes por impagados, retrocesiones o reintegros de pagos indebidos de prestaciones económicas del Sistema de la Seguridad Social y los correspondientes a los reintegros de transferencias corrientes efectuadas entre entidades del Sistema de la Seguridad Social se imputarán al presupuesto de gastos corrientes en el ejercicio en que se reintegren, como minoración de las obligaciones satisfechas en cualquier caso, en la medida que tales importes se han reintegrado en el ejercicio 2018, deberán registrarse con cargo al presupuesto del ejercicio 2018, por medio de documentos KRPG y FRPG que se contabilizarán en las aperturas del SICOSS del ejercicio 2018.

Por tanto, en el ejercicio 2018 se han dejado de imputar principalmente a los conceptos presupuestarios 482 "Incapacidad temporal", 421 "Aportaciones para el sostenimiento de servicios comunes" y 423 "Cuotas de reaseguro de accidentes de trabajo" por un total de **47.158.437,84 €**, correspondiente a los gastos derivados del pago delegado de prestaciones de incapacidad temporal, aportaciones al sostenimiento de servicios comunes y cuotas de reaseguro, asociados a la recaudación de los meses de noviembre y diciembre del ejercicio auditado, que son aplicados al presupuesto corriente del ejercicio 2019, en la medida en que el acto de reconocimiento de las correlativas obligaciones presupuestarias se efectúa en dicho año, sin perjuicio de que su devengo desde el punto de vista económico-patrimonial se ha realizado en el ejercicio 2018 a través de la cuenta 413 "Acreedores por operaciones devengadas".

Asimismo, se recoge que, de acuerdo con el apartado 4 del punto 1. "Normas de elaboración de las cuentas anuales" de la tercera parte, relativa a cuentas anuales, de la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a las entidades que integran el Sistema de la Seguridad Social, aprobada por Resolución de 1 de julio de 2011, de la Intervención General de la Administración del Estado, debido al cambio de criterio contable producido, se han adaptado en el balance los importes de la subcuenta 5559 "Otros pagos pendientes de aplicación", en el activo, y de la citada cuenta contable 413, en el pasivo, en ambos casos de la columna del ejercicio N-1 (2017), aumentándolas igualmente por el importe de los pagos asociados a la recaudación de los meses de noviembre y diciembre de 2017, que fueron imputados al presupuesto de dicho ejercicio en las aperturas contables realizadas en los primeros meses del siguiente, por un importe total de **38.186.025,78 €**.

#### 4. Información sobre cambios en estimaciones contables.

No se han producido ningún cambio en el cálculo de estimaciones contables.

## **VI.3. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN**

### **I. Inmovilizado material.**

El inmovilizado Material se ha contabilizado atendiendo a los criterios marcados en la Norma de Valoración nº 2; como activos que posee la entidad para el suministro de bienes y servicios o actos administrativos y su vida es superior al año. El criterio de Valoración que se aplica es el del coste de adquisición más los costes directamente relacionado con la compra.

Los criterios de amortización del Inmovilizado Material se encuentran adaptados en su totalidad a lo establecido en la Resolución de 14 de diciembre de 1999 de la Intervención General de la Administración del Estado por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar al final del ejercicio. Concretamente se usa como vida útil de cada bien, la correspondiente al periodo máximo establecido en las tablas de amortización de la normativa vigente relativa a la regulación del Impuesto de Sociedades, salvo las Inversiones sobre Activos en Régimen de Arrendamiento Financiero o Cedidos (antiguos gastos de primer establecimiento), que pasan a amortizarse en función de la fecha de finalización del contrato de arrendamiento vigente.

La dotación de la amortización efectuada en el periodo se ha reconocido como gasto en el resultado del ejercicio.

No ha habido correcciones valorativas por deterioro o reversión ni capitalización de gastos financieros.

La valoración posterior es conforme al tratamiento general; es decir modelo del coste.

### **II. Inversiones inmobiliarias.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

### **III. Inmovilizado intangible.**

Para el inmovilizado Intangible se han tenido en cuenta la Norma de Valoración nº 4 para aquellos activos sin apariencia física que van a tener permanencia en el tiempo y son usados para cumplir con el objetivo de la empresa (aplicaciones informáticas e Inversiones sobre Activos en Régimen de Arrendamiento Financiero o Cedidos). Para su valoración inicial se ha tenido en cuenta la Norma de Valoración nº 2, que es el del coste de adquisición más los costes directamente relacionados a la compra.

El método de amortización usado es el lineal, para los inmuebles utilizados en régimen de arrendamiento Financiero o Cedidos que se ha calculado su vida útil en función de la fecha de finalización del contrato de arrendamiento vigente.

No ha habido correcciones valorativas por deterioro.

El modelo de valoración posterior es el del coste del elemento.

### **IV. Arrendamientos.**

Este apartado no requiere cumplimentación por no incluirse ningún contrato de arrendamiento financiero o de naturaleza similar en el Balance de **umivale**.

### **V. Permutas.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

### **VI. Activos y pasivos financieros.**

Con respecto a los Activos Financieros señalar que éstos han sido contabilizados atendiendo a los criterios reflejados en la Norma de Valoración nº 7; es decir; han sido clasificados en los grupos correspondientes a Créditos a Cobrar y a Inversiones Mantenidas a Vencimiento. Su

Valoración Inicial ha sido por el Valor de Adquisición más los Costes directamente atribuidos a la compra; y cuando éstos hayan sido de poca importancia relativa se han llevado a resultados. Por otra parte, su valoración posterior ha sido por el Coste Amortizado, para lo cual hemos utilizado el Tipo de Interés Efectivo. En la valoración Inicial, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos se han registrado de forma independiente al propio título.

El cálculo de la corrección valorativa por deterioro de créditos incobrables, antigua provisión de insolvencias, se efectúa de acuerdo a la Resolución de 14 de diciembre de 1999 y a las especificaciones añadidas en la Resolución de la Intervención General de la Seguridad Social, por la que se dictan las instrucciones de cierre contable del ejercicio en curso para las Entidad que integran el Sistema de la Seguridad Social.

El procedimiento seguido para obtener el importe de la provisión es:

- a) Seguimiento individualizado de los créditos. Se dota para aquellos créditos de los que se efectúe un seguimiento individualizado al haber transcurrido el plazo de un año desde el momento en el que se haya iniciado el período ejecutivo, sin que se haya satisfecho la deuda, acordado su compensación, o haya sido aplazada con la aportación de las garantías correspondiente.
- b) Estimación global del riesgo de fallidos. Se dota para aquellos créditos de los que no se efectúe un seguimiento individualizado, donde la dotación a la provisión para insolvencias se determinará mediante la estimación global del riesgo de fallidos que realice la entidad sobre la serie temporal histórica de los mismos.

Con respecto a la deterioro derivada de la **recaudación de cuotas** (morosidad, moratoria, aplazamientos y fraccionamiento), se tiene en cuenta la información facilitada por la Tesorería General de la Seguridad Social distinguiendo entre Inventario del Ejercicio en Curso e Inventario de Ejercicios Anteriores, para éste último se provisionará en su totalidad (100%). Con respecto a la Morosidad de Ejercicio en Curso seguimos el siguiente criterio:

- a) La morosidad sometida a procedimientos concursales y la afecta a reclamaciones judiciales se provisiona en su totalidad,
- b) La morosidad afecta a las URES ficticias (URES 96, 97 y 99) no se provisiona,
- c) Para el resto, y atendiendo a la naturaleza de la contingencia y en base a la serie histórica de los últimos 5 años obtendremos un coeficiente que señala que porcentaje de la Morosidad del Ejercicio actual se considera incobrable. Este último coeficiente se aplica sobre el Inventario de los Aplazamientos concedidos al Sector Privado No Garantizados. Del Inventario de la Moratoria, y donde excluimos la relativa a instituciones sanitarias consideradas entidades de derecho público.

Y respecto a la deuda derivada de **no recaudación** aplicamos los mismos criterios que la derivada de recaudación donde no provisionamos las deudas derivadas de asistencia sanitaria prestada a entidades Sector Público, estas son, los Servicios Públicos de Salud, el INSS y las Mutuas.

Con respecto a los Pasivos Financieros, estos no se han producido variación a lo largo del Ejercicio 2018. Para el caso de nuestras inversiones en centros mancomunadas, no se ha producido ninguna corrección valorativa por deterioro.

## VII. Existencias.

El criterio adoptado por esta entidad para valorar las existencias incluidas en el Inventario de cierre del ejercicio 2018 es el precio de adquisición, cuyo recuento físico se realiza a 31 de diciembre, y por tanto no hay inventario permanente.

Durante el ejercicio en curso no se ha producido cambios en la titularidad de las mismas ni correcciones valorativas.

### VIII. Transacciones en moneda extranjera.

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

### IX. Ingresos y gastos.

Los criterios y normas de valoración utilizados para la imputación de las operaciones contables de ingresos y gastos son los señalados en la Primera y Segunda parte de Plan General de Contabilidad Pública (PGCP), en especial, el principio de devengo, reconociéndose en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, y no en el momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de aquéllos.

Asimismo, aplicamos el principio de no compensación entre partidas de ingresos y gastos que integran la cuenta del resultado económico patrimonial o el estado de cambios en el patrimonio neto, además del principio de imputación presupuestaria, imputando los gastos e ingresos de acuerdo con su naturaleza económica, y los gastos, además, de acuerdo con la finalidad que con ellos se pretende conseguir.

### X. Provisiones y contingencias.

Las provisiones y contingencias se contabilizan atendiendo a los criterios marcados en la Norma de Valoración nº 14, y por su importancia cuantitativa y cualitativa, destacamos la provisión para contingencias en tramitación, cuenta contable 584. "*Provisión para contingencias en tramitación*", cuya valoración se adapta a lo indicado en esta norma 14, apartado 1.4.2.2, y por tanto, excluyendo las indemnizaciones a tanto alzado, auxilios por defunción, las lesiones permanentes no invalidantes (baremos) y capitales coste renta por responsabilidad empresarial, contabilizándose estos últimos en una cuenta de deudores no presupuestarios en espera de recobrar dicho importe.

Desde el ejercicio 2015, y de acuerdo con la Resolución de la Intervención General de la Seguridad Social, por la que se dictan las instrucciones de cierre contable del ejercicio 2015 para las Entidades que integran el Sistema de la seguridad Social, venimos incluyendo en la cuenta contable 589. "Otras provisiones a corto plazo", todas aquellas prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia de carácter no periódico que en aplicación de la norma de reconocimiento y valoración 14 "*Provisiones, activos y pasivos contingentes*" cumplen los requisitos para ser provisionados al cierre del ejercicio en curso.

Para una mayor claridad, hemos dividido la provisión de contingencias en tramitación según el expediente este en vía administrativa o judicial:

#### a) Administrativa:

- Expedientes resueltos por el **INSS** o Juzgado a falta de pago a la **TGSS** (*incluido el cálculo de los intereses a 31/12*).
- Expedientes remitidos al **INSS** sin Resolución antes del 31/12 (*no incluye intereses*).
- Expedientes por muerte y supervivencia (*incluido intereses a 31/12*).

#### b) Judicial:

- Expedientes recurridos por la Mutua. *Se reservan el 100% del importe (incluido intereses a 31/12)*.
- Expedientes recurridos por el trabajador. *Se reserva al porcentaje de la serie histórica (incluido intereses a 31/12), la cual se obtiene según el número de las sentencias falladas en contra de la Mutua respecto al total de estos expedientes recibidos (ganados + perdidos) en los últimos cinco ejercicios anteriores al 31/12 de ejercicio de cierre (foto fija)*.

También, atendiendo a los criterios marcados por el **PGCP**, la Mutua provisiona en la cuenta contable 582 "Provisión a corto plazo para responsabilidades" el importe de las indemnizaciones por los litigios pendientes derivados de despidos a trabajadores de la Mutua.

Para su cálculo cogemos el salario bruto anual y lo dividimos entre 365 días para sacar el salario día. A continuación calculamos los días a indemnizar que, desde la reforma del 12 de Febrero del 2012, tiene dos tramos.

1. Desde la fecha de antigüedad en la empresa hasta la fecha de la reforma 45 días por año, con tope de 1260 días o 42 mensualidades. Si estos días superan el tope de 720 días (tope desde la reforma), no habría que calcular el siguiente periodo.
2. Desde la fecha de la reforma hasta la fecha del despido (33 días por año, con tope de 24 mensualidades). Cuando hay que calcular el segundo periodo, dado que no se ha sobrepasado del tope de 720 días en el primer tramo, la suma de los dos periodos no puede ser superior a dicho tope.

#### XI. Transferencias y subvenciones.

Para el registro contable de las transferencias y subvenciones, así como su clasificación, hemos utilizado los criterios indicados en la Norma de Valoración nº 15, realizando una imputación directa al resultado del ejercicio (presupuestario y financiero) dado que se han cumplido las condiciones necesarias para su ejecución durante el 2018.

Todas las transferencias y subvenciones se han valorado por el importe concedido/recibido.

#### XII. Actividades conjuntas.

umivale realiza actividades conjuntas con las Mutuas ex partícipes de la Entidad Mancomunada Suma Intermutual y con el **Hospital Intermutual de Levante** siendo nuestra participación en el Fondo Social del Hospital del 15'63 %.

El tratamiento contable y presupuestario seguido para la transferencias que efectúa umivale durante el ejercicio para financiar gastos corrientes es registrar presupuestariamente en el capítulo 4 "Transferencias corrientes" del Presupuesto de Gastos, concepto 429.6 "A entidades y centro mancomunados", siendo su equivalencia financiera la cuenta 650 "Transferencias corrientes", todo ello de acuerdo con los criterios previstos en la norma de reconocimiento y valoración nº 15 "Transferencias y Subvenciones", igualmente para las transferencias recibidas como ingresos se les aplica la misma norma y el mismo tratamiento contable y presupuestario, siendo la partida presupuestaria de ingresos la 429.5. "De mutuas colaboradoras con la Seguridad Social" y la cuenta 750 "Transferencias corrientes" su equivalencia financiera.

Esto es, umivale contabiliza como gasto las aportaciones al **Hospital Intermutual** (art. 25 Estatutos), y trimestralmente vamos regularizando estas aportaciones al total de servicios sanitarios efectivamente prestados por el **Hospital Intermutual** a umivale. Como excepción tenemos el mes de diciembre que como desconocemos el importe real de la facturación hacemos una estimación la cual es regularizada al año siguiente, una vez conocido el consumo real del mes de diciembre

Respecto a las transferencias recibidas, estas nacen del acuerdo de colaboración de fecha 15 de abril de 2015, aprobado mediante Resolución de 18 de agosto de 2015, entre las Mutuas que integraban la extinta Entidad Mancomunada **Suma Intermutual**. Se trata de gastos asumidos por umivale donde una parte de estos se pasan a ser repercutidos al resto de mutuas firmantes del convenio. Desde el 1 de octubre de 2017 Mutua Balear se ha incorporado a este convenio.

#### XIII. Activos en estado de venta.

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

## VI.4. INMOVILIZADO MATERIAL

| PARTIDA DE BALANCE | DESCRIPCIÓN           | SALDO INICIAL | ENTRADAS     | AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS    | DISMINUCIONES POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO | INCREMENTO POR REVALORIZACIÓN EN EL EJERCICIO | SALDO FINAL   |
|--------------------|-----------------------|---------------|--------------|------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| 1.                 | Terrenos              | 2.796.432,51  |              |                                          |            |                                               |                                                            |                              |                                               | 2.796.432,51  |
| 2.                 | Construcciones        | 5.461.140,48  | 1.297.283,65 |                                          |            |                                               |                                                            | -94.673,00                   |                                               | 6.673.751,13  |
| 5.                 | Otro Innov. Mat.      | 6.435.901,34  | 1.152.734,64 |                                          | -57.321,53 |                                               |                                                            | -956.622,89                  |                                               | 6.574.691,56  |
| 6.                 | Innov. Curso y antic. |               |              |                                          |            |                                               |                                                            |                              |                                               |               |
| TOTAL              |                       | 14.693.474,33 | 2.450.018,29 |                                          | -57.321,53 |                                               |                                                            | -1.041.295,89                |                                               | 16.044.875,20 |

## Inmovilizado material.

### Información sobre:

**a. Costes estimados de desmantelamiento del activo y de la restauración de su emplazamiento incluidos como mayor valor de los activos, así como grandes reparaciones o inspecciones generales incorporadas, especificando las circunstancias que se han tenido en cuenta para su valoración.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

**b. Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados en los diferentes tipos de elementos, así como información, en su caso, sobre los coeficientes aplicados a distintas partes de un mismo elemento.**

Para el cálculo de la amortización del inmovilizado material, se usa la vida útil de cada bien correspondiente al periodo máximo establecido en las tablas de amortización de la normativa vigente relativa a la regulación del Impuesto de Sociedades.

En concreto:

|                                            |                                      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| Terrenos y bienes Naturales                | no se amortiza                       |
| Construcciones                             | 100 años (se usa el % lineal máximo) |
| Maquinaria                                 | 18 años                              |
| Aparatos y/o equipos médicos asistenciales | 10 años                              |
| Mobiliario y Enseres                       | 20 años                              |
| Electrodomésticos                          | 20 años                              |
| Equipos de Oficina                         | 20 años                              |
| Mobiliario médico Asistencial              | 18 años                              |
| Equipos Proceso Información                | 8 años                               |
| Elementos Transporte                       | 14 años (se usa el % lineal máximo)  |

**c. Cambios de estimación sobre dicho inmovilizado.**

En el ejercicio 2018 no ha habido cambios en la estimación del inmovilizado.

**d. Importe de los gastos financieros capitalizados, en su caso, en el ejercicio.**

No se ha producido durante el ejercicio ninguna capitalización de gastos financieros.

**e. Criterio utilizado para determinar el valor razonable de los bienes valorados de acuerdo con el modelo de revalorización, en particular, del ejercicio en que se ha efectuado la última revalorización.**

El criterio utilizado para determinar el valor de los bienes es el del precio de adquisición, no aplicando para ningún caso el modelo de revalorización.

**f. Para cada corrección valorativa por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio para un inmovilizado material, se indicará:**

i. Naturaleza del inmovilizado.

ii. Importe.

iii. Circunstancia.

iv. Criterio empleado.

v. Tipo/s de actualización.

No ha habido correcciones valorativas por deterioro.

**g. En los Entes mancomunados, bienes recibidos en adscripción.**

**umivale** no ha recibido bienes en adscripción de su Entes mancomunados.

**h. En los Entes mancomunados, identificación de los bienes recibidos en adscripción.**

Ambos apartados (g y h) no procede cumplimentar por ser una MCSS.

**i. En las MCSS, identificación de los entes a los que se haya entregado bienes en adscripción durante el ejercicio.**

**umivale** no ha entregado bienes en adscripción durante el ejercicio.

**j. Identificación de los bienes recibidos en cesión durante el ejercicio.**

**umivale** no ha recibido bienes en cesión durante el ejercicio.

**k. Identificación de los entes a los que se haya entregado bienes en cesión durante el ejercicio.**

**umivale** tiene desde hace varios años un equipo de artroscopia en el Centro mancomunado **Hospital Intermutual de Levante** para ser utilizado por nuestro propio personal en atención a nuestra población laboral protegida.

Y en el ejercicio 2016 se proporcionó al Hospital Quiron de Murcia un Generador de Ozono para los procedimientos de Infiltración de Ozono profundos ya que estos deben de realizarse en quirófano por razones de Higiene y Seguridad, al tratarse de una intervención quirúrgica. Este Hospital es el que tiene ganada la licitación en Murcia de hospitalización y cirugías en quirófano.

**l. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar de importe significativo.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

**m. Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad, cuando sea un importe significativo.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

**n. Información, en caso de las permutas, de la parte no ajustada en efectivo.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

**o. Cualquier otra circunstancias de carácter sustantivo que afecte a bienes de inmovilizado material, tal como garantías, restricciones de titularidad, litigios y situaciones análogas.**

Este apartado no requiere redacción según el estado de las Cuentas Anuales.

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

[illegible]

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

1. Importe y características de las transferencias y subvenciones recibidas, cuyo importe sea significativo, así como sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones impuestas para la recepción y disfrute de las subvenciones.
2. Importe y características de las transferencias y subvenciones concedidas, cuyo importe sea significativo.
  - a) Normativa con base en la cual se han efectuado o concedido.
  - b) Importe de las obligaciones reconocidas durante el ejercicio.
  - c) Datos identificativos de la entidad receptora.
  - d) Finalidad.
  - e) Reintegros que se hubieran producido durante el ejercicio por incumplimiento de condiciones o requisitos, con especificación de su causa.

Las transferencias y subvenciones más habituales y destacables que forman parte de la actividad ordinaria de **umivale** son:

- a. **Hospital Intermutual de Levante** por las transferencias realizadas para el pago de asistencias sanitarias prestadas.
- b. Tesorería General de la Seguridad Social, **TGSS**, por transferencia para el sostenimiento de servicios comunes (cánones), cuotas de reaseguro por accidente de trabajo y las realizadas por las operaciones de dotación y disposición del Fondo de Contingencias Profesionales de la Seguridad Social y de dotación del Fondo de Excedentes de la Seguridad Social, y por subvenciones para la capitalización de los capitales coste renta.
- c. Otras subvenciones, donde tenemos las realizadas en concepto de pago por dietas a los miembros de la Comisión de control y seguimiento y por la entrega de botiquines a empresas asociadas.

Por el contrario, tenemos otras actividades no ordinarias donde destaca por su importancia la transferencia, recibida y concedidas por el mismo importe, al ser finalista, por el incentivo a la reducción de la siniestralidad laboral y a actuaciones de prevención de riesgos profesionales, que recoge las transferencias que realiza la **TGSS** a **umivale** para que esta la destine simultáneamente a las empresas solicitantes y beneficiarias de dicho incentivo, en aplicación de lo previsto al respecto en el artículo 8 de Real Decreto 4048/2010, de 31 de marzo, transferencia más conocida como **BONUS**.

El incentivo total concedido que corresponde a dichas empresas asciende a la cantidad de **4.342.212,70€** cuantía que ha sido transferida en su totalidad a **umivale** por la **TGSS** con cargo al Fondo de Contingencias Profesionales, antiguo Fondo de Prevención y Rehabilitación, dado que dicha cuantía no supera la limitación del 3% de las cantidades aportadas por **umivale** a dicho fondo, para cada año.

El total de incentivo ha sido imputado en el Presupuesto de Gastos e Ingresos del ejercicio 2018 de **umivale**.

3. **Cualquier circunstancia de carácter sustantivo que afecte a los ingresos o a los gastos de la entidad**

Aparte de lo comentado anteriormente dentro de la actividad no ordinaria, el resto de gastos e ingresos están afectados por la actividad normal y habitual de **umivale**.

## VI.8. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

| PARTIDA DEL<br>BALANCE | SALDO INICIAL        | AUMENTOS             | DISMINUCIONES        | SALDO FINAL          |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 582                    | 342.183,43           | 55.798,11            | 311.183,60           | 86.797,94            |
| 584                    | 38.692.979,19        | 33.697.378,75        | 38.692.979,19        | 33.697.378,75        |
| 589                    | 271.308,78           | 438.519,40           | 208.018,37           | 501.809,81           |
| <b>TOTAL</b>           | <b>39.306.471,40</b> | <b>34.191.696,26</b> | <b>39.212.181,16</b> | <b>34.285.986,50</b> |

## Provisiones y contingencias.

Dentro de esta partida del balance destacamos la:

- I. **Provisión a corto plazo para Responsabilidades** cuyo objeto es hacer frente a obligaciones procedentes de indemnizaciones derivados de despidos a trabajadores de la Mutua, figurando **86.797,94€** provisionado como litigios pendientes a 31.12. Importe que previsiblemente se pagaran en su totalidad durante el ejercicio siguiente salvo la posible demora provocada por los propios juzgados.
- II. **Provisión para Contingencias en Tramitación** que de conformidad con la nueva redacción del artículo 75.1 del Real Decreto Legislativo 1/1994, de 20 de junio, por el que se aprueba el TRLGSS, introducida por la Ley 35/2014, de 26 de diciembre por la que se modifica el texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social en relación con el régimen jurídico de las MATEPSS, comprende la parte no reasegurada del importe estimado de las prestaciones de carácter periódico previstas por invalidez y por muerte y supervivencia derivadas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, cuyo reconocimiento se encuentre pendiente al cierre del ejercicio.

Por tanto, incluimos la parte no reasegurada del importe presunto de las prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia que, habiéndose iniciado las actuaciones necesarias en orden a su concesión a los accidentados o afectados de enfermedad profesional, o a sus beneficiarios, se encuentren pendientes de reconocimiento al final del ejercicio, excluyendo los tantos alzados (auxilios por defunción, las lesiones permanentes no invalidantes-baremos y capitales coste renta por responsabilidad empresarial, contabilizándose estos últimos en una cuenta de deudores no presupuestarios en espera de recobrar dicho importe), y cuyo cálculo se ha hecho según los criterios establecidos en la Norma de Valoración nº 14, aptdo. 1.4.2.2.

También, contiene la provisión los importes posibles derivados de responsabilidades jurídicas recurridas por parte de la Mutua y el trabajador, aplicando a estas últimas el porcentaje derivado de la serie histórica temporal del número de demandas falladas en contra de la mutua en los cinco años anteriores al cierre del ejercicio.

Como novedad, desde el ejercicio 2015, está la inclusión en la Cuenta 589. "Otras provisiones a corto plazo", todas aquellas prestaciones por incapacidad permanente, muerte y supervivencia de carácter no periódico que en aplicación de la norma de reconocimiento y valoración 14 "Provisiones, activos y pasivos contingentes" cumplen los requisitos para ser provisionados al cierre del ejercicio 2018, todo ello de acuerdo el apartado 5.2.4 "Operaciones de fin de ejercicio" en la Mutuas Colaboradoras con la Seguridad Social" de la Instrucción Quinta. "Contabilización de las operaciones de fin de ejercicio", de la Resolución de 18 de diciembre de 2018, de la Intervención General de la Seguridad Social, por la que se dictan las instrucciones de cierre contable del ejercicio 2018 para las Entidades que integran el Sistema de la seguridad Social.

Mayoritariamente está previsto hacer frente durante el ejercicio siguiente a las obligaciones que nos originan, solo los provenientes en procedimientos judiciales pueden hacer que se demore el pago un año o dos más.

- III. La **Provisión paga extraordinaria 2012** reducida en el ejercicio 2012, según *Apdo. 5 Art.2 RD Ley 20/2012*, que se provisiono **umivale** a 31.12.15 en aplicación de la disposición adicional duodécima apartado dos de la **Ley 48/2015**, de 29 de octubre, de **Presupuestos Generales del Estado para el año 2016**, para hacer frente a los pagos a realizar por la Mutua en relación con la devolución de la fracción de la paga extraordinaria y adicional del mes de diciembre de 2012 según las reglas establecidas en el punto 2. de la referida disposición, y cuyo importe no ha sido pagado en su totalidad a 31.12.18 y por tanto quedan pendiente **63.290,41 €**.

## VI.9. FLUJOS ASOCIADOS A TRANSACCIONES ADMINISTRADAS

Los datos del Cuadro del Estado de Flujos de Efectivo Asociados a Transacciones Administradas corresponden a las operaciones que la **TGSS** realiza por cuenta de la Mutua y se reflejan a través de la Cuenta Contable 5501 "Tesorería General de la Seguridad Social".

Al respecto indicar que los pagos asociados a la recaudación de noviembre y diciembre de 2018 no vendrán recogidos en el apartado I relativo a las actividades de gestión (B) Pagos. 7. Prestaciones sociales o 9. Transferencias y subvenciones concedidas, sino en el apartado IV. Flujos de efectivo pendientes de clasificación (letra J) Pagos pendientes de clasificación. Este cambio de criterio contable producido en 2018, a su vez, obliga a adaptar la columna del ejercicio N-1 (2017) disminuyendo las partidas correspondientes en el apartado I y aumentando la partida respectiva del apartado IV, por los importes correspondientes del ejercicio 2017.

### FLUJOS ASOCIADOS A TRANSACCIONES ADMINISTRATIVAS

#### EJERCICIO 2018

#### MUTUANº 15 - UMIVALE

|                                                                                                      | EJ. 2018              | REEXPRESADO<br>EJ. 2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>I. FLUJOS DE TRANSACCIONES ADMINISTRATIVAS DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>                      | <b>64.818.788,99</b>  | <b>44.222.511,59</b>    |
| <b>A) Operaciones deudoras con Tesorería General:</b>                                                | <b>518.299.241,92</b> | <b>456.634.036,16</b>   |
| 1. Cotizaciones sociales                                                                             | 518.301.861,77        | 456.619.785,18          |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas                                                           |                       |                         |
| 3. Prestaciones de servicios                                                                         |                       |                         |
| 4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes                                          |                       |                         |
| 5. Intereses y dividendos                                                                            | -2.619,85             | 14.250,98               |
| 6. Otros cobros                                                                                      |                       |                         |
| <b>B) Operaciones acreedoras con Tesorería General:</b>                                              | <b>453.480.452,93</b> | <b>412.411.524,57</b>   |
| 7. Prestaciones sociales                                                                             | 144.655.039,09        | 125.487.245,77          |
| 8. Gastos de personal                                                                                |                       |                         |
| 9. Transferencias y subvenciones concedidas                                                          | 74.491.745,86         | 67.817.504,42           |
| 10. Aprovisionamientos                                                                               |                       |                         |
| 11. Otros gastos de gestión                                                                          | -70.821,62            | -17.851,99              |
| 12. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes                                         |                       |                         |
| 13. Intereses                                                                                        |                       |                         |
| 14. Otras operaciones                                                                                | 234.404.489,60        | 219.124.626,37          |
| <b>Flujos netos de transacciones administrativas por actividades de gestión (+A-B)</b>               | <b>64.818.788,99</b>  | <b>44.222.511,59</b>    |
| <b>IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN</b>                                            | <b>-47.158.437,84</b> | <b>-38.186.025,78</b>   |
| <b>I) Cobros pendientes de aplicación</b>                                                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>J) Pagos pendientes de aplicación</b>                                                             | <b>47.158.437,84</b>  | <b>38.186.025,78</b>    |
| <b>Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)</b>                                   | <b>-47.158.437,84</b> | <b>-38.186.025,78</b>   |
| <b>V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             |
| <b>VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DE TRANSACCIONES ADMINISTRATIVAS (I+IV)</b>                       | <b>17.660.351,15</b>  | <b>6.036.485,81</b>     |
| <b>Saldo al inicio del ejercicio "Cuentas corrientes no bancarias. TGSS, cuenta corriente" Saldo</b> | <b>55.753.567,48</b>  | <b>49.717.081,67</b>    |
| <b>al final del ejercicio "Cuentas corrientes no bancarias. TGSS, cuenta corriente"</b>              | <b>73.413.918,63</b>  | <b>55.753.567,48</b>    |

## VI.10 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

## VI.10.a. COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

PROGRAMA: 1102 INCAPACIDAD TEMPORAL Y OTRAS PREST.

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                           | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |                                       | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 1620                      | FORM. Y PERFECCIONAM. DEL PERSONAL    | 6.746,63                                                      | 1.184,24       |                |                |
| 1621                      | SERVICIOS DE COMEDOR                  | 8.306,97                                                      |                |                |                |
| 1623                      | RECONOCIMIENTOS MEDICOS               | 360,05                                                        |                |                |                |
| 202                       | ARRENDAM.EDIF. Y OTRAS CONSTRUCCIONES | 32.714,04                                                     | 32.811,21      | 20.115,31      | 16.353,98      |
| 204                       | ARRENDAM.DE MED.TRANSPORTE            | 45,78                                                         |                |                |                |
| 213                       | MAQUINARIA,INSTALACIONES Y UTILLAJE   | 3.356,76                                                      | 1.130,61       |                |                |
| 215                       | MOBILIARIO Y ENSERES                  | 8.592,25                                                      | 5.113,83       | 1.126,52       | 77,41          |
| 216                       | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION  | 1.772,70                                                      | 133,07         | 22,35          |                |
| 2200                      | ORDINARIO NO INVENTARIABLE            | 1.328,62                                                      |                |                |                |
| 2202                      | MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE | 2.243,44                                                      |                |                |                |
| 22103                     | COMBUSTIBLE                           | 244,99                                                        |                |                |                |
| 22164                     | OTRO MATERIAL SANITARIO               | 80,36                                                         | 13,21          |                |                |
| 2217                      | MAT.NO SANIT.PARA CONSUMO Y REPOSIC.  | 9,61                                                          |                |                |                |
| 2219                      | OTROS SUMINISTROS                     | 351,11                                                        | 34,94          |                |                |
| 22200                     | SERV. TELECOMUNICACIONES              | 28.131,61                                                     | 31,56          |                |                |
| 2221                      | POSTALES Y MENSAJERIA                 | 28.032,29                                                     | 448,60         |                |                |
| 22620                     | DE GESTION ADMINISTRATIVA             | 642,55                                                        |                |                |                |
| 22660                     | REUNIONES,CONFEREN Y CELEBRAC.ACTOS   | 321,92                                                        |                |                |                |
| 2270                      | INFORMES,DICT.Y OTRAS ACTUA.PROFES.   | 1.653,97                                                      | 54,61          |                |                |
| 2273                      | LIMPIEZA Y ASEO                       | 6.983,57                                                      | 427,91         |                |                |
| 2274                      | SEGURIDAD                             | 503,37                                                        | 51,09          |                |                |
| 2276                      | SERV. CONTRATADOS ADMINISTRATIVOS     | 18.112,15                                                     | 6.004,30       |                |                |
| 22782                     | SERVICIOS DE CARACTER INFORMATICO     | 46.264,15                                                     | 844,63         |                |                |
| 230                       | DIETAS                                | 1.819,66                                                      | 373,90         |                |                |
| 231                       | LOCOMOCION                            | 5.464,71                                                      | 2.097,64       | 197,86         |                |
| 2515                      | CON ENTIDADES PRIVADAS                | 547.994,71                                                    | 53.681,64      |                |                |
| 2525                      | CON ENTIDADES PRIVADAS                | 29.989,59                                                     | 11.338,65      |                |                |
|                           |                                       |                                                               |                |                | 87.666,98      |

## PROGRAMA: 1102 INCAPACIDAD TEMPORAL Y OTRAS PREST.

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                             | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|---------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |                                         | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 25431                     | CONTRAT. PARA RESONAN. NUCLEAR MAGNE.   | 310.581,30                                                    | 44.153,43      |                |                |
| 25432                     | CONTRATOS PARA T.A.C.                   | 48.823,77                                                     | 4.359,74       |                |                |
| 25439                     | OTROS                                   | 126.160,63                                                    | 18.572,71      |                |                |
| 2545                      | CONTRATOS REHABILITACION-FISIOTERAP     | 283.411,38                                                    | 16.962,37      |                |                |
| 2547                      | OTROS SERVICIOS ESPECIALES              | 751.918,31                                                    | 52.219,01      |                |                |
| 2551                      | SERVICIOS DE AMBULANCIAS                | 12,39                                                         |                |                |                |
| 2552                      | TRASL. ENFERM. CON OTROS MED. DE TRANSP | 4.880,66                                                      | 1.307,15       | 210,72         |                |
| 2582                      | OTROS SERVIC. ASISTENCIA SANITARIA      | 607.923,80                                                    | 249.940,17     | 108,09         |                |
| 625                       | MOBILIARIO Y ENSERES                    | 108,96                                                        | 8,06           |                |                |
| 635                       | MOBILIARIO Y ENSERES                    | 108,96                                                        | 8,06           |                |                |
| TOTAL PROGRAMA            |                                         | 2.915.997,72                                                  | 503.306,34     | 21.780,85      | 16.431,39      |
|                           |                                         |                                                               |                |                | 87.666,98      |

## PROGRAMA: 1105 CAPITALES RENTA y OTRAS COMPEN.A.T

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                          | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |                                      | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 1620                      | FORM.Y PERFECCIONAM. DEL PERSONAL    | 533,62                                                        | 109,65         |                |                |
| 1621                      | SERVICIOS DE COMEDOR                 | 281,59                                                        |                |                |                |
| 1623                      | RECONOCIMIENTOS MEDICOS              | 84,73                                                         |                |                |                |
| 213                       | MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE  | 2.285,95                                                      | 605,71         |                |                |
| 215                       | MOBILIARIO Y ENSERES                 | 6.201,55                                                      | 3.416,85       | 197,54         | 7,20           |
| 216                       | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION | 722,86                                                        | 53,23          | 8,94           |                |
| 2200                      | ORDINARIO NO INVENTARIABLE           | 1.105,62                                                      |                |                |                |
| 2202                      | MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABL | 3.969,35                                                      |                |                |                |
| 22141                     | VESTUARIO                            | 25,88                                                         | 14,60          |                |                |
| 2219                      | OTROS SUMINISTROS                    | 9,63                                                          |                |                |                |
| 22200                     | SERV. TELECOMUNICACIONES             | 9.874,53                                                      | 12,62          |                |                |
| 2221                      | POSTALES Y MENSAJERIA                | 25.785,59                                                     | 286,19         |                |                |
| 22620                     | DE GESTION ADMINISTRATIVA            | 257,02                                                        |                |                |                |
| 2263                      | JURIDICOS, CONTENCIOSOS              | 692.008,64                                                    | 117.227,22     |                |                |
| 2270                      | INFORMES.DICT.Y OTRAS ACTUA.PROFES.  | 30.944,35                                                     | 37,16          |                |                |
| 2273                      | LIMPIEZA Y ASEO                      | 2.968,57                                                      | 166,31         |                |                |
| 2274                      | SEGURIDAD                            | 196,87                                                        | 1,70           |                |                |
| 22782                     | SERVICIOS DE CARACTER INFORMATICO    | 18.505,74                                                     | 337,85         |                |                |
| 230                       | DIETAS                               | 1.817,63                                                      | 373,49         |                |                |
| 231                       | LOCOMOCION                           | 8.135,63                                                      | 2.103,36       | 87,52          |                |
| TOTAL PROGRAMA            |                                      | 805.715,35                                                    | 124.745,94     | 294,00         | 7,20           |

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

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                          | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |                      |
|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
|                           |                                      | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 | EJERCICIOS SUCESIVOS |
| 1620                      | FORM.Y PERFECCIONAM. DEL PERSONAL    | 130.212,98                                                    | 25.451,18      |                |                |                      |
| 1621                      | SERVICIOS DE COMEDOR                 | 46.234,10                                                     |                |                |                |                      |
| 1623                      | RECONOCIMIENTOS MEDICOS              | 11.485,47                                                     |                |                |                |                      |
| 202                       | ARRENDAM.EDIF.Y OTRAS CONSTRUCCIONES | 1.860.475,33                                                  | 1.797.434,97   | 1.762.821,91   | 1.719.181,76   | 16.496.817,81        |
| 204                       | ARRENDAM.DE MED.TRANSPORTE           | 45.147,68                                                     | 32.035,76      | 14.841,23      | 8.912,53       |                      |
| 213                       | MAQUINARIA,INSTALACIONES Y UTILLAJE  | 1.093.755,47                                                  | 87.081,54      | 10.818,01      |                |                      |
| 215                       | MOBILIARIO Y ENSERES                 | 97.283,60                                                     | 56.463,36      | 29.438,69      | 1.943,82       |                      |
| 216                       | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION | 21.552,38                                                     | 1.543,66       | 259,28         |                |                      |
| 2200                      | ORDINARIO NO INVENTARIABLE           | 47.069,53                                                     |                |                |                |                      |
| 2202                      | MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABL | 55.535,22                                                     |                |                |                |                      |
| 22103                     | COMBUSTIBLE                          | 58.804,83                                                     |                |                |                |                      |
| 22110                     | PRODUCTOS FARMACEUTICOS              | 137.595,66                                                    | 30.455,92      |                |                |                      |
| 22112                     | HEMODERIVADOS                        | 36.363,79                                                     | 3.511,21       |                |                |                      |
| 2212                      | INSTRUM. Y PEQ. UTILLAJE SANITARIO   | 16.429,67                                                     | 1.677,87       |                |                |                      |
| 22141                     | VESTUARIO                            | 3.352,33                                                      | 1.892,00       |                |                |                      |
| 22161                     | MATERIAL DE LABORATORIO              | 2.866,05                                                      |                |                |                |                      |
| 22162                     | MATERIAL DE RADIOLOGIA               | 1.054,02                                                      |                |                |                |                      |
| 22164                     | OTRO MATERIAL SANITARIO              | 134.675,88                                                    | 27.760,46      |                |                |                      |
| 2217                      | MAT.NO SANIT.PARA CONSUMO Y REPOSIC. | 1.032,13                                                      |                |                |                |                      |
| 2219                      | OTROS SUMINISTROS                    | 287.571,37                                                    | 317,39         |                |                |                      |
| 22200                     | SERV. TELECOMUNICACIONES             | 537.397,52                                                    | 366,04         |                |                |                      |
| 2221                      | POSTALES Y MENSAJERIA                | 154.846,02                                                    | 5.754,95       |                |                |                      |
| 22620                     | DE GESTION ADMINISTRATIVA            | 7.453,58                                                      |                |                |                |                      |
| 22660                     | REUNIONES,CONFEREN Y CELEBRAC.ACTOS  | 1.710,45                                                      |                |                |                |                      |
| 2270                      | INFORMES,DICT.Y OTRAS ACTUA.PROFES.  | 65.773,90                                                     | 4.679,98       |                |                |                      |
| 2273                      | LIMPIEZA Y ASEO                      | 295.452,87                                                    | 34.368,91      |                |                |                      |
| 2274                      | SEGURIDAD                            | 18.815,22                                                     | 4.373,07       | 1,38           |                |                      |
| 22782                     | SERVICIOS DE CARACTER INFORMATICO    | 536.663,25                                                    | 9.797,67       |                |                |                      |
| 2279                      | OTROS                                | 16.335,00                                                     |                |                |                |                      |
| 230                       | DIETAS                               | 30.656,61                                                     | 6.299,30       |                |                |                      |
| 231                       | LOCOMOCION                           | 73.084,50                                                     | 37.305,86      | 4.283,98       |                |                      |

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

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                             | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|---------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |                                         | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 2515                      | CON ENTIDADES PRIVADAS                  | 3.125.385,41                                                  | 509.305,52     |                |                |
| 2517                      | CON MUTUAS COLAB. CON SEG. SOC.         | 2.410,08                                                      |                |                |                |
| 2525                      | CON ENTIDADES PRIVADAS                  | 425.163,89                                                    | 144.747,75     |                |                |
| 25431                     | CONTRAT. PARA RESONAN. NUCLEAR MAGNE.   | 731.101,36                                                    | 98.203,55      |                |                |
| 25432                     | CONTRATOS PARA T. A. C.                 | 369.719,03                                                    | 24.077,92      |                |                |
| 25439                     | OTROS                                   | 545.155,80                                                    | 22.467,47      |                |                |
| 2545                      | CONTRATOS REHABILITACION-FISIOTERAP     | 1.833.476,16                                                  | 111.284,73     |                |                |
| 2547                      | OTROS SERVICIOS ESPECIALES              | 1.272.383,33                                                  | 123.824,90     |                |                |
| 2551                      | SERVICIOS DE AMBULANCIAS                | 168.555,49                                                    | 12.011,01      |                |                |
| 2552                      | TRASL. ENFERM. CON OTROS MED. DE TRANSP | 2.472.013,95                                                  | 1.494.957,99   | 221.343,43     |                |
| 2582                      | OTROS SERVIC. ASISTENCIA SANITARIA      | 2.435.269,30                                                  | 606.878,99     | 62.657,66      |                |
| 471                       | ENTREGAS DE BOTIQUINES                  | 198.327,51                                                    | 16.844,25      |                |                |
| 48924                     | BOTIQUINES DE EMPRESAS                  | 102.123,48                                                    | 8.673,50       |                |                |
| 6221                      | CONSTRUCCIONES                          | 22.297,77                                                     |                |                |                |
| 623                       | MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE    | 5.021,50                                                      |                |                |                |
| 625                       | MOBILIARIO Y ENSERES                    | 61.403,38                                                     | 1.300,17       |                |                |
| 629                       | INMOVILIZADO INMATERIAL                 | 84.860,26                                                     |                |                |                |
| 633                       | MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE    | 11.933,24                                                     |                |                |                |
| 635                       | MOBILIARIO Y ENSERES                    | 9.509,17                                                      | 247,23         |                |                |
| TOTAL PROGRAMA            |                                         | 19.702.796,52                                                 | 5.343.396,08   | 2.106.465,57   | 1.730.038,11   |
|                           |                                         |                                                               |                |                | 16.496.817,81  |

## PROGRAMA: 2224 MEDICINA HOSP. DE MUTUAS A. T.

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                        | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|---------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |                                    | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 2525                      | CON ENTIDADES PRIVADAS             | 3.238.340,69                                                  | 932.885,98     |                |                |
| 2547                      | OTROS SERVICIOS ESPECIALES         | 54,80                                                         |                |                |                |
| 2582                      | OTROS SERVIC. ASISTENCIA SANITARIA | 1.551.230,88                                                  | 772.286,40     |                |                |
| TOTAL PROGRAMA            |                                    | 4.789.626,37                                                  | 1.705.172,38   |                |                |

| PROGRAMA: 3436 HIGIENE Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO |                                      |                                                               |                |                |                |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| PARTIDA PRESUPUESTARIA                           | DESCRIPCIÓN                          | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|                                                  |                                      | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 1620                                             | FORM.Y PERFECCIONAM. DEL PERSONAL    | 268,27                                                        |                |                |                |
| 1621                                             | SERVICIOS DE COMEDOR                 | 3.426,04                                                      |                |                |                |
| 1623                                             | RECONOCIMIENTOS MEDICOS              | 43,83                                                         |                |                |                |
| 204                                              | ARRENDAM.DE MED.TRANSPORTE           | 11,45                                                         |                |                |                |
| 213                                              | MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE  | 423,39                                                        | 167,31         |                |                |
| 215                                              | MOBILIARIO Y ENSERES                 | 789,70                                                        | 517,86         | 179,26         | 9,75           |
| 216                                              | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION | 349,43                                                        | 26,62          | 4,47           |                |
| 2217                                             | MAT.NO SANIT.PARA CONSUMO Y REPOSIC. | 2,40                                                          |                |                |                |
| 2219                                             | OTROS SUMINISTROS                    | 54,52                                                         | 8,73           |                |                |
| 22200                                            | SERV. TELECOMUNICACIONES             | 2.735,01                                                      | 6,31           |                |                |
| 2221                                             | POSTALES Y MENSAJERIA                | 2.466,24                                                      | 60,46          |                |                |
| 22620                                            | DE GESTION ADMINISTRATIVA            | 128,51                                                        |                |                |                |
| 22660                                            | REUNIONES,CONFEREN.Y CELEBRAC.ACTOS  | 21,13                                                         |                |                |                |
| 2270                                             | INFORMES,DICT.Y OTRAS ACTUA.PROFES.  | 46.150,78                                                     | 7,73           |                |                |
| 2273                                             | LIMPIEZA Y ASEO                      | 414,06                                                        | 37,41          |                |                |
| 2274                                             | SEGURIDAD                            | 38,61                                                         | 12,32          |                |                |
| 22782                                            | SERVICIOS DE CARACTER INFORMATICO    | 9.252,65                                                      | 168,90         |                |                |
| 230                                              | DIETAS                               | 20.547,95                                                     | 4.222,18       |                |                |
| 231                                              | LOCOMOCION                           | 4.665,69                                                      | 1.134,92       | 32,23          |                |
| TOTAL PROGRAMA                                   |                                      | 91.789,66                                                     | 6.370,75       | 215,96         | 9,75           |

## PROGRAMA: 4591 DIRECCION Y SERV.GENERALES

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                           | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |                      |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
|                           |                                       | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 | EJERCICIOS SUCESIVOS |
| 1620                      | FORM.Y PERFECCIONAM. DEL PERSONAL     | 76.108,26                                                     | 10.726,77      |                |                |                      |
| 1621                      | SERVICIOS DE COMEDOR                  | 69.364,01                                                     |                |                |                |                      |
| 1623                      | RECONOCIMIENTOS MEDICOS               | 11.557,65                                                     |                |                |                |                      |
| 202                       | ARRENDAM.EDIF.Y OTRAS CONSTRUCCIONES  | 409.252,51                                                    | 409.768,82     | 390.952,55     | 242.381,05     | 2.361.754,96         |
| 204                       | ARRENDAM.DE MED.TRANSPORTE            | 50.182,81                                                     | 45.159,70      | 33.287,17      | 13.710,54      |                      |
| 213                       | MAQUINARIA INSTALACIONES Y UTILLAJE   | 118.867,80                                                    | 10.589,30      |                |                |                      |
| 215                       | MOBILIARIO Y ENSERES                  | 59.116,75                                                     | 35.013,72      | 12.122,61      | 727,11         |                      |
| 216                       | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION  | 70.028,05                                                     | 1.679,04       | 877,48         |                |                      |
| 2200                      | ORDINARIO NO INVENTARIABLE            | 38.991,10                                                     | 53,52          |                |                |                      |
| 2202                      | MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE | 39.863,91                                                     |                |                |                |                      |
| 22103                     | COMBUSTIBLE                           | 98.409,20                                                     |                |                |                |                      |
| 22141                     | VESTUARIO                             | 443,68                                                        | 250,41         |                |                |                      |
| 2217                      | MAT.NO SANIT.PARA CONSUMO Y REPOSIC.  | 62,42                                                         |                |                |                |                      |
| 2219                      | OTROS SUMINISTROS                     | 44.246,75                                                     | 1.243,22       |                |                |                      |
| 22200                     | SERV. TELECOMUNICACIONES              | 230.585,28                                                    | 214,58         |                |                |                      |
| 2221                      | POSTALES Y MENSAJERIA                 | 206.996,85                                                    | 4.459,74       |                |                |                      |
| 22620                     | DE GESTION ADMINISTRATIVA             | 4.369,34                                                      |                |                |                |                      |
| 2263                      | JURIDICOS, CONTENCIOSOS               | 99.515,72                                                     | 23.105,10      |                |                |                      |
| 22660                     | REUNIONES,CONFEREN.Y CELEBRAC.ACTOS   | 13.972,84                                                     | 2.715,78       |                |                |                      |
| 2269                      | OTROS                                 | 8.863,00                                                      |                |                |                |                      |
| 2270                      | INFORMES.DICT.Y OTRAS ACTUA.PROFES.   | 95.859,30                                                     | 2.749,02       |                |                |                      |
| 2273                      | LIMPIEZA Y ASEO                       | 190.199,78                                                    | 22.016,58      |                |                |                      |
| 2274                      | SEGURIDAD                             | 5.927,69                                                      | 782,39         |                |                |                      |
| 2276                      | SERV. CONTRATADOS ADMINISTRATIVOS     | 2.222,49                                                      |                |                |                |                      |
| 22782                     | SERVICIOS DE CARACTER INFORMATICO     | 334.593,27                                                    | 5.743,46       |                |                |                      |
| 2279                      | OTROS                                 | 41.731,38                                                     | 18.446,87      |                |                |                      |
| 230                       | DIETAS                                | 68.760,28                                                     | 14.067,23      |                |                |                      |
| 231                       | LOCOMOCION                            | 141.846,41                                                    | 43.514,10      | 2.791,94       |                |                      |
| 625                       | MOBILIARIO Y ENSERES                  | 14.341,78                                                     | 257,20         |                |                |                      |
| 626                       | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION  | 23.144,60                                                     | 11.858,06      | 11.825,66      | 11.112,88      |                      |
| 629                       | INMOVILIZADO INMATERIAL               | 168.298,45                                                    |                |                |                |                      |

## PROGRAMA: 4591 DIRECCION Y SERV.GENERALES

| PARTIDA<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                          | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL |                |                |                |
|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           |                                      | EJERCICIO 2019                                                | EJERCICIO 2020 | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2022 |
| 633                       | MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE | 25.377,22                                                     |                |                |                |
| 635                       | MOBILIARIO Y ENSERES                 | 8.410,85                                                      | 205,31         |                |                |
| 639                       | INMOVILIZADO INMATERIAL              | 7.661,87                                                      |                |                |                |
| TOTAL PROGRAMA            |                                      | 2.779.173,30                                                  | 664.619,92     | 451.857,41     | 267.931,58     |
|                           |                                      |                                                               |                |                | 2.361.754,96   |

## VI.10.b. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

| Nº DE CUENTAS                                                | COMPONENTES                                                 | EJERCICIO 2018 |                | EJERCICIO 2017 |                |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 57, 556                                                      | 1. (+) Fondos líquidos                                      |                | 22.062.110,36  |                | 32.858.164,35  |
|                                                              | 2. (+) Derechos pendientes de cobro                         |                | 93.449.243,18  |                | 76.087.678,01  |
| 430                                                          | - (+) del Presupuesto corriente                             | 3.675.496,80   |                | 4.049.815,13   |                |
| 431                                                          | - (+) de Presupuestos cerrados                              | 15.465.112,15  |                | 15.807.585,73  |                |
| 2601, 2651, 440, 449, 456,<br>470, 471, 472, 550, 5651, 5661 | - (+) de operaciones no presupuestarias                     | 74.308.634,23  |                | 56.230.277,15  |                |
|                                                              | 3. (-) Obligaciones pendientes de pago                      |                | 6.648.168,76   |                | 8.467.818,89   |
| 400                                                          | - (+) del Presupuesto corriente                             | 2.004.169,15   |                | 3.429.149,88   |                |
| 401                                                          | - (+) de Presupuestos cerrados                              | 11.775,74      |                | 16.175,34      |                |
| 180, 185, 410, 419, 456, 475,<br>476, 477, 550, 560, 561     | - (+) de operaciones no presupuestarias                     | 4.632.223,87   |                | 5.022.493,67   |                |
|                                                              | 4. (+) Partidas pendientes de aplicación                    |                | -111.282,37    |                |                |
| 554, 559                                                     | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | 111.282,37     |                |                |                |
| 555, 5582                                                    | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva  |                |                |                |                |
|                                                              | I. Remanente de tesorería total (1+2-3+4)                   |                | 108.751.902,41 |                | 100.478.023,47 |
|                                                              | II. Exceso de financiación afectada                         |                |                |                |                |
| 298, 490, 598                                                | III. Saldos de dudoso cobro                                 |                | 17.320.651,25  |                | 17.149.341,67  |
|                                                              | IV. Remanente de tesorería no afectado = ( I- II - III )    |                | 91.431.251,16  |                | 83.328.681,80  |

## VI.10.c. BALANCE DE RESULTADOS E INFORME DE GESTIÓN

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

## A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO                                                                 | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                       | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|                                                                          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                 |              |              | ABSOLUTAS    | %     |
| 01 CONSEGUIR UNA DURACIÓN MEDIA MÁXIMA, EN DÍAS, DE CADA PROCESO DE I.T. | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                               | 41,61        | 40,56        | -1,05        | -2,52 |
|                                                                          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 19 NUM. DE PROCESOS DE IT CUYA ALTA MÉDICA SE HAYA PRODUCIDO EN EL EJERCICIO                    | 146.751,00   | 156.364,00   | 10.213,00    | 6,96  |
| 01 CONSEGUIR UNA DURACIÓN MEDIA MÁXIMA, EN DÍAS, DE CADA PROCESO DE I.T. | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 20 NUM. DE DÍAS DE BAJA RELATIVOS A PROCESOS CUYA ALTA MÉDICA SE HAYA PRODUCIDO EN EL EJERCICIO | 6.105.968,00 | 6.365.970,00 | 260.002,00   | 4,26  |
|                                                                          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                               | 1,46         | 1,62         | 0,16         | 10,96 |
| 02 NO SUPERAR UN PORCENTAJE DE PROCESOS DE IT RESPECTO A LOS AFILIADOS   |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                 |              |              |              |       |

| OBJETIVO                                                               | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                              | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |       |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|                                                                        |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                        |              |              | ABSOLUTAS    | %     |
| 02 NO SUPERAR UN PORCENTAJE DE PROCESOS DE IT RESPECTO A LOS AFILIADOS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 21 NUM. DE PROCESOS EN LOS QUE EL ÚLTIMO DÍA DEL PERÍODO EL PACIENTE SE ENCUENTRA EN SITUACIÓN DE BAJA | 18.667,00    | 20.810,00    | 2.143,00     | 11,48 |
|                                                                        | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 22 POBLACIÓN PROTEGIDA EL ÚLTIMO DÍA DEL PERÍODO                                                       | 1.274.290,00 | 1.286.558,00 | 12.268,00    | 0,96  |
| 03 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS             | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                      | 206,62       | 186,16       | -20,46       | -9,90 |
|                                                                        | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 23 POBLACIÓN MEDIA PROTEGIDA EN EL PERÍODO                                                             | 1.102.272,00 | 1.135.262,00 | 32.990,00    | 2,99  |
| 03 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS             | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS  | 227.750,39   | 211.335,27   | -16.415,12   | -7,21 |
|                                                                        | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. |                                                                                                        |              |              |              |       |

| OBJETIVO                                                                            | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                               | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|                                                                                     |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         |              |              | ABSOLUTAS    | %      |
| 04 CONSEGUIR UN NÚM. MEDIO MÁXIMO DE DÍAS INDEMNIZADOS POR CADA PROCESO INDEMNIZADO | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                       | 71,18        | 73,89        | 2,71         | 3,81   |
|                                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 60 NÚM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS CUYA ALTA SE HAYA PRODUCIDO EN EL PERÍODO                              | 79.868,00    | 78.206,00    | -1.662,00    | -2,08  |
|                                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 61 NÚM. DE DÍAS INDEM. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEM. CUYA ALTA SE HA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 5.684.975,00 | 5.778.705,00 | 93.730,00    | 1,65   |
| 05 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS                   | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                       | 38,38        | 33,91        | -4,47        | -11,65 |
|                                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS   | 227.750,39   | 211.335,27   | -16.415,12   | -7,21  |
|                                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. |                                                                                                         |              |              |              |        |

| OBJETIVO                                                                                    | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                                 | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|                                                                                             |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                           |              |              | ABSOLUTAS    | %     |
| 05 CONSEGUIR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR DÍA INDEMNIZADO DE EUROS                           | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 63 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS EN EL PERÍODO                                                                | 5.934.201,00 | 6.233.123,00 | 298.922,00   | 5,04  |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                         | 2.731,82     | 2.505,28     | -226,54      | -8,29 |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T. (MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS    | 227.750,39   | 211.335,27   | -16.415,12   | -7,21 |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 60 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS CUYA ALTA SE HAYA PRODUCIDO EN EL PERÍODO                                | 79.868,00    | 78.206,00    | -1.662,00    | -2,08 |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 61 NUM. DE DÍAS INDEMN. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEMN. CUYA ALTA SE HA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 5.684.975,00 | 5.778.705,00 | 93.730,00    | 1,65  |

| OBJETIVO                                                                                    | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                               | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|                                                                                             |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         |              |              | ABSOLUTAS    | %      |
| 06 REALIZAR UN GASTO DIRECTO MÁXIMO POR PROCESO INDEMNIZADO CON ALTA EN EL PERÍODO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 63 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS EN EL PERÍODO                                                              | 5.934.201,00 | 6.233.123,00 | 298.922,00   | 5,04   |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                       | 212,26       | 190,90       | -21,36       | -10,06 |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 23 POBLACIÓN MEDIA PROTEGIDA EN EL PERÍODO                                                              | 1.102.272,00 | 1.135.262,00 | 32.990,00    | 2,99   |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS   | 227.750,39   | 211.335,27   | -16.415,12   | -7,21  |
| 07 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR AFILIADO DE EUROS                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 66 GASTOS ASOCIADOS GENERADOS EN EL PERÍODO (SANITARIOS, DE ADMON Y OTROS GENERALES, EN MILES DE EUROS) | 6.214,68     | 5.383,16     | -831,52      | -13,38 |

| OBJETIVO                                                            | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                               | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |        |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         |              |              | ABSOLUTAS    | %      |
| 08 CONSEGUIR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR DÍA INDEMINIZADO DE EUROS    | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                       | 39,43        | 34,77        | -4,66        | -11,82 |
|                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS   | 227.750,39   | 211.335,27   | -16.415,12   | -7,21  |
| 08 CONSEGUIR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR DÍA INDEMINIZADO DE EUROS    | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 63 NUM. DE DÍAS INDEMINIZADOS EN EL PERÍODO                                                             | 5.934.201,00 | 6.233.123,00 | 298.922,00   | 5,04   |
|                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 66 GASTOS ASOCIADOS GENERADOS EN EL PERÍODO (SANITARIOS, DE ADMON Y OTROS GENERALES, EN MILES DE EUROS) | 6.214,68     | 5.383,16     | -831,52      | -13,38 |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMINIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | -                                                                                                       | 2.806,37     | 2.569,10     | -237,27      | -8,45  |
|                                                                     | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. |                                                                                                         |              |              |              |        |

| OBJETIVO                                                            | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                               | PREVISTO     | REALIZADO    | DESVIACIONES |        |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|                                                                     |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         |              |              | ABSOLUTAS    | %      |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMINIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 24 GASTO DIRECTO GENERADO EN EL PERÍODO EN CONCEPTO I.T.(MILES DE EUROS) EXCL. EMPRESAS COLABORADORAS   | 227.750,39   | 211.335,27   | -16.415,12   | -7,21  |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMINIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 60 NUM. DE PROCESOS INDEMINIZADOS CUYA ALTA SE HAYA PRODUCIDO EN EL PERÍODO                             | 79.868,00    | 78.206,00    | -1.662,00    | -2,08  |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMINIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 61 NUM. DE DÍAS INDEM. EN PERÍODO O ANT. DE LOS PROCESOS INDEM. CUYA ALTA SE HA PRODUCIDO EN EL PERÍODO | 5.684.975,00 | 5.778.705,00 | 93.730,00    | 1,65   |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMINIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 63 NUM. DE DÍAS INDEMINIZADOS EN EL PERÍODO                                                             | 5.934.201,00 | 6.233.123,00 | 298.922,00   | 5,04   |
| 09 REALIZAR UN GASTO TOTAL MÁXIMO POR PROCESO INDEMINIZADO DE EUROS | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 66 GASTOS ASOCIADOS GENERADOS EN EL PERÍODO (SANITARIOS, DE ADMON Y OTROS GENERALES, EN MILES DE EUROS) | 6.214,68     | 5.383,16     | -831,52      | -13,38 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                             | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |        |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------|
|          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                       |            |            | ABSOLUTAS    | %      |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 25 NUMERO DE PROCESOS INICIADOS EN EL PERIODO                                         | 144.972,00 | 159.956,00 | 14.984,00    | 10,34  |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 62 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS INICIADOS EN EL PERIODO                              | 73.525,00  | 80.722,00  | 7.197,00     | 9,79   |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 64 NUM. DE PROCESOS INDEMNIZADOS INICIADOS POR CADA 1000 AFILIADOS                    | 67,00      | 71,00      | 4,00         | 5,97   |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 65 NUM. DE DÍAS INDEMNIZADOS POR CADA AFILIADO                                        | 5,38       | 5,49       | 0,11         | 2,04   |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 67 NUM. DE PROCESOS CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS PRODUCIDOS EN EL PERIODO | 90,00      | 38,00      | -52,00       | -57,78 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                                                       | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES |        |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------------|--------|
|          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                 |          |           | ABSOLUTAS    | %      |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 68 NUM. DE PROCESOS CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS QUE PREVALECE AL FINAL DEL PERIODO | 30,00    | 25,00     | -5,00        | -16,67 |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 69 DURACIÓN MEDIA DE LOS PROCESOS DE CESE DE ACTIVIDAD TRABAJADORES AUTONOMOS                   | 13,00    | 10,64     | -2,36        | -18,15 |
|          | RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES DE PAGO DIRECTO POR INCAPACIDAD TEMPORAL. VIGILANCIA DE LOS RECONOCIMIENTOS EFECTUADOS EN RÉGIMEN DE PAGO DELEGADO. VIGILANCIA DEL AGOTAMIENTO DE PLAZOS DE ESTAS PREST. | 70 NUM. TOTAL DE MENSUALIDADES CESE DE ACTIVIDAD ABONADAS EN EL PERIODO                         | 600,00   | 396,00    | -204,00      | -34,00 |

## CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 1105 CAPITALES RENTA Y OTRAS COMPEN.A.T

## A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO                                                                      | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                           | PREVISTO  | REALIZADO | DESVIACIONES |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|--------|
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                         |                                                                     |           |           | ABSOLUTAS    | %      |
| 01 ATENDER UN NÚMERO DE SINISTROS DE INVALIDEZ GENERADORES DE CAPITALES-COSTE | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | -                                                                   | 300,00    | 330,00    | 30,00        | 10,00  |
|                                                                               | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 20 NÚMERO DE SINISTROS GENERADOS DE CAPITALES COSTE POR INVALIDEZ   | 300,00    | 330,00    | 30,00        | 10,00  |
| 02 ATENDER UN NÚMERO DE SINISTROS POR MUERTE GENERADORES DE CAPITALES-COSTE   | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | -                                                                   | 50,00     | 42,00     | -8,00        | -16,00 |
|                                                                               | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 23 NÚMERO DE SINISTROS DEVENGADOS DE CAPITALES COSTE POR MUERTE     | 50,00     | 42,00     | -8,00        | -16,00 |
| 02 ATENDER UN NÚMERO DE SINISTROS POR MUERTE GENERADORES DE CAPITALES-COSTE   | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 19 IMPORTE DE LOS CAPITALES COSTE POR INVALIDEZ (EN MILES DE EUROS) | 33.790,21 | 47.968,99 | 14.178,78    | 41,96  |
|                                                                               | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA |                                                                     |           |           |              |        |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                                         | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |        |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------|
|          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                   |            |            | ABSOLUTAS    | %      |
|          | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 21 IMPORTE MEDIO DE LOS CAPITALES COSTE POR INVALIDEZ (EN EUROS)  | 112.634,03 | 145.360,58 | 32.726,55    | 29,06  |
|          | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 22 IMPORTE DE LOS CAPITALES COSTE POR MUERTE ( EN MILES DE EUROS) | 18.528,54  | 7.279,39   | -11.249,15   | -60,71 |
|          | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 24 IMPORTE MEDIO DE LOS CAPITALES COSTE POR MUERTE (EN EUROS)     | 370.570,80 | 173.318,81 | -197.251,99  | -53,23 |
|          | RECONOCIMIENTO DE LOS DERECHOS A PRESTACIONES VITALICIAS Y TEMPORALES A BENEFICIARIOS DE INVALIDEZ. MUERTE Y SUPERVIVENCIA DE ACCIDENTES DE TRABAJO. CONTROL DE CÁLCULO DE LOS CAPITALES COSTE DE RENTA | 25 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA POR I.M.S. AL FINAL DEL PERÍODO    | 709.648,00 | 714.572,00 | 4.924,00     | 0,69   |
|          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                   |            |            |              |        |

**CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 2122 MEDICINA AMBUL. DE MUTUAS A.T.**  
**A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS**

| OBJETIVO                                                 | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                             | INDICADOR                                           | PREVISTO  | REALIZADO | DESVIACIONES |       |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|-------|
|                                                          |                                                                                                                                                                                         |                                                     |           |           | ABSOLUTAS    | %     |
| 02 ATENDER UN PORCENTAJE DE PACIENTES CON MEDIOS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | -                                                   | 80,36     | 78,33     | -2,03        | -2,53 |
|                                                          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 22 NÚMERO DE PACIENTES ATENDIDOS CON MEDIOS PROPIOS | 68.878,00 | 64.099,00 | -4.779,00    | -6,94 |
| 02 ATENDER UN PORCENTAJE DE PACIENTES CON MEDIOS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 23 NÚMERO DE PACIENTES ATENDIDOS CON MEDIOS AJENOS  | 16.829,00 | 17.729,00 | 900,00       | 5,35  |
|                                                          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | -                                                   | 68.878,00 | 64.099,00 | -4.779,00    | -6,94 |
| 03 ATENDER UN NÚMERO DE PACIENTES                        | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 22 NÚMERO DE PACIENTES ATENDIDOS CON MEDIOS PROPIOS | 68.878,00 | 64.099,00 | -4.779,00    | -6,94 |
|                                                          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | -                                                   | 68.878,00 | 64.099,00 | -4.779,00    | -6,94 |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                            | INDICADOR                                                                                         | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |       |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|-------|
|          |                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                   |            |            | ABSOLUTAS    | %     |
|          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA<br>EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN<br>CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y<br>EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.<br>CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA<br>PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 19 NÚMERO DE CONSULTAS NUEVAS<br>CON MEDIOS PROPIOS                                               | 64.882,00  | 62.145,00  | -2.737,00    | -4,22 |
|          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA<br>EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN<br>CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y<br>EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.<br>CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA<br>PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 20 NÚMERO DE CONSULTAS SUCEASIVAS<br>CON MEDIOS PROPIOS                                           | 230.250,00 | 225.515,00 | -4.735,00    | -2,06 |
|          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA<br>EN RÉGIMEN AMBULATORIO EN<br>CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y<br>EN SUS CENTROS MANCOMUNADOS.<br>CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA<br>PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 28 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA AL<br>FINAL DEL PERÍODO POR I.T POR<br>CONTINGENCIAS PROFESIONALES | 685.199,00 | 693.551,00 | 8.352,00     | 1,22  |

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

## A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO                                                 | ACTIVIDADES                                                                                                  | INDICADOR                                             | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES |      |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|-----------|--------------|------|
|                                                          |                                                                                                              |                                                       |          |           | ABSOLUTAS    | %    |
| 01 OBTENER UN PORCENTAJE DE OCUPACIÓN EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | -                                                     | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00 |
|                                                          | MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                      |                                                       |          |           |              |      |
| 01 OBTENER UN PORCENTAJE DE OCUPACIÓN EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 23 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS CAUSADAS EN EL PERÍODO | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00 |
|                                                          | MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                      |                                                       |          |           |              |      |
| 01 OBTENER UN PORCENTAJE DE OCUPACIÓN EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 24 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS POSIBLES EN EL PERÍODO | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00 |
|                                                          | MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                      |                                                       |          |           |              |      |
| 02 CONSEGUIR UNA ESTANCIA MEDIA EN CENTROS PROPIOS       | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | -                                                     | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00 |
|                                                          | MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                      |                                                       |          |           |              |      |
| 02 CONSEGUIR UNA ESTANCIA MEDIA EN CENTROS PROPIOS       | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 23 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS CAUSADAS EN EL PERÍODO | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00 |
|                                                          | MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                      |                                                       |          |           |              |      |

| OBJETIVO                                                             | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                              | INDICADOR                                                               | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES |         |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------------|---------|
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                          |                                                                         |          |           | ABSOLUTAS    | %       |
| 02 CONSEGUIR UNA ESTANCIA MEDIA EN CENTROS PROPIOS                   | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 25 NÚMERO DE INGRESOS DEL PERÍODO EN CENTROS PROPIOS                    | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00    |
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                          |                                                                         |          |           |              |         |
| 03 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | -<br>23 NÚMERO DE ESTANCIAS PROPIAS CAUSADAS EN EL PERÍODO              | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00    |
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                          |                                                                         |          |           |              |         |
| 03 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS PROPIOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 26 COSTE ASISTENCIA HOSPITALARIA CON MEDIOS PROPIOS (EN MILES DE EUROS) | 41,80    | 0,00      | -41,80       | -100,00 |
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                          |                                                                         |          |           |              |         |
| 04 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS AJENOS  | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS. CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | -                                                                       | 664,85   | 519,08    | -145,77      | -21,93  |
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                          |                                                                         |          |           |              |         |

| OBJETIVO                                                            | ACTIVIDADES                                                                                                  | INDICADOR                                                              | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES |       |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------------|-------|
|                                                                     |                                                                                                              |                                                                        |          |           | ABSOLUTAS    | %     |
| 04 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS AJENOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 27 COSTE ASISTENCIA HOSPITALARIA CON MEDIOS AJENOS (EN MILES DE EUROS) | 4.042,26 | 3.774,73  | -267,53      | -6,62 |
|                                                                     | MANCOMUNADOS: CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                     |                                                                        |          |           |              |       |
| 04 CONSEGUIR UN COSTE MEDIO EN EUROS POR ESTANCIA EN CENTROS AJENOS | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 29 NÚMERO DE ESTANCIAS DE ACCIDENTADOS EN CENTROS AJENOS               | 6.080,00 | 7.272,00  | 1.192,00     | 19,61 |
|                                                                     | MANCOMUNADOS: CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                     |                                                                        |          |           |              |       |
|                                                                     | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 19 NÚMERO DE CAMAS DE CLÍNICA PROPIAS INSTALADAS                       | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00  |
|                                                                     | MANCOMUNADOS: CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                     |                                                                        |          |           |              |       |
|                                                                     | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 20 NÚMERO DE CAMAS DE U.V.I. PROPIAS INSTALADAS                        | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00  |
|                                                                     | MANCOMUNADOS: CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                     |                                                                        |          |           |              |       |
|                                                                     | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS | 21 NÚMERO DE CAMAS DE REHABILITACIÓN PROPIAS INSTALADAS                | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00  |
|                                                                     | MANCOMUNADOS: CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS                     |                                                                        |          |           |              |       |

| OBJETIVO | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | INDICADOR                                                 | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES |        |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------|-----------|--------------|--------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           | ABSOLUTAS    | %      |
|          | GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS<br>GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS<br>GESTIÓN DE LA ASISTENCIA SANITARIA EN RÉGIMEN HOSPITALARIO EN CENTROS PROPIOS DE LAS MUTUAS Y EN SUS CENTROS<br>MANCOMUNADOS CONTROL DE LA ASISTENCIA SANITARIA HOSPITALARIA PRESTADA CON MEDIOS AJENOS | 22 NÚMERO TOTAL DE CAMAS HOSPITALARIAS PROPIAS INSTALADAS | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00   |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           |              |        |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           |              |        |
|          | 28 NÚMERO DE ACCIDENTADOS INGRESADOS EN CENTROS AJENOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                           | 5.491,00 | 3.832,00  | -1.659,00    | -30,21 |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           |              |        |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           |              |        |
|          | 30 DURACIÓN MEDIA EN DÍAS DE LOS PROCESOS DE INTERNAMIENTO EN CENTROS AJENOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                           | 1,11     | 1,90      | 0,79         | 71,17  |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           |              |        |
|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |          |           |              |        |

**CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 3436 HIGIENE Y SEGURIDAD EN EL TRABAJO**  
**A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS**

| OBJETIVO                                                        | ACTIVIDADES                                                                                                                                               | INDICADOR                                                      | PREVISTO  | REALIZADO | DESVIACIONES |        |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|--------|
|                                                                 |                                                                                                                                                           |                                                                |           |           | ABSOLUTAS    | %      |
| 01 REALIZAR INVESTIGACIONES DE ACCIDENTES EN UN %               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                              | 0,00      | 0,00      | 0,00         | 0,00   |
| 01 REALIZAR INVESTIGACIONES DE ACCIDENTES EN UN %               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 19 NÚMERO DE ACCIDENTES INVESTIGADOS                           | 0,00      | 0,00      | 0,00         | 0,00   |
| 01 REALIZAR INVESTIGACIONES DE ACCIDENTES EN UN %               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 20 NÚMERO DE ACCIDENTES ACAECIDOS                              | 22.659,00 | 22.141,00 | -518,00      | -2,29  |
| 02 REALIZAR ESTUDIOS SOBRE SINIESTRALIDAD EN EMPRESAS EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                              | 1.500,00  | 4.130,00  | 2.630,00     | 175,33 |
| 02 REALIZAR ESTUDIOS SOBRE SINIESTRALIDAD EN EMPRESAS EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 21 NÚMERO DE ESTUDIOS DE SINIESTRALIDAD EN EMPRESAS REALIZADOS | 1.500,00  | 4.130,00  | 2.630,00     | 175,33 |

| OBJETIVO                                                                                            | ACTIVIDADES                                                                                                                                               | INDICADOR                                                                      | PREVISTO  | REALIZADO | DESVIACIONES |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|-------|
|                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                                                                                |           |           | ABSOLUTAS    | %     |
| 03 REALIZAR VISITAS DE ASESOR. Y ORIENTACIÓN A C.DE TRABAJO EN MATERIA DE SEGURIDAD E HIGIENE EN N° | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                                              | 500,00    | 583,00    | 83,00        | 16,60 |
| 03 REALIZAR VISITAS DE ASESOR. Y ORIENTACIÓN A C.DE TRABAJO EN MATERIA DE SEGURIDAD E HIGIENE EN N° | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 22 NÚMERO DE VISITAS A CENTROS DE TRABAJO REALIZADAS                           | 500,00    | 583,00    | 83,00        | 16,60 |
| 04 REALIZAR CURSILLOS, JORNADAS, SEMINARIOS EN NÚMERO                                               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                                              | 8,00      | 11,00     | 3,00         | 37,50 |
| 04 REALIZAR CURSILLOS, JORNADAS, SEMINARIOS EN NÚMERO                                               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 24 NÚMERO DE CURSILLOS, JORNADAS Y SEMINARIOS EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADOS | 8,00      | 11,00     | 3,00         | 37,50 |
| 05 MANTENER LA SINIESTRALIDAD SOBRE EL COLECTIVO PROTEGIDO EN UN %                                  | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                                              | 3,19      | 3,10      | -0,09        | -2,82 |
| 05 MANTENER LA SINIESTRALIDAD SOBRE EL COLECTIVO PROTEGIDO EN UN %                                  | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 26 NÚMERO DE ACCIDENTADOS EN EL PERÍODO                                        | 22.659,00 | 22.141,00 | -518,00      | -2,29 |

| OBJETIVO                                                           | ACTIVIDADES                                                                                                                                               | INDICADOR                                                                                      | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |        |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------|
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            | ABSOLUTAS    | %      |
| 05 MANTENER LA SINIESTRALIDAD SOBRE EL COLECTIVO PROTEGIDO EN UN % | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 27 POBLACIÓN LABORAL PROTEGIDA AL FINAL DEL PERÍODO POR I.M.S. POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES | 709.648,00 | 714.572,00 | 4.924,00     | 0,69   |
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            |              |        |
| 07 REALIZAR CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN Y EDUCACIÓN EN NÚMERO      | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                                                              | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00   |
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            |              |        |
| 07 REALIZAR CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN Y EDUCACIÓN EN NÚMERO      | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 30 NÚMERO DE CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN Y EDUCACIÓN PREVENTIVA REALIZADAS                     | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00   |
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            |              |        |
| 08 REALIZAR ACTUACIONES DE ASESORAMIENTO EN NÚMERO                 | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                                                              | 500,00     | 583,00     | 83,00        | 16,60  |
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            |              |        |
| 08 REALIZAR ACTUACIONES DE ASESORAMIENTO EN NÚMERO                 | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 32 NÚMERO DE ACTUACIONES DE ASESORAMIENTO EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS                     | 500,00     | 583,00     | 83,00        | 16,60  |
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            |              |        |
| 09 REALIZAR CAMPAÑAS DE DIVULGACIÓN EN NÚMERO                      | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | -                                                                                              | 3,00       | 10,00      | 7,00         | 233,33 |
|                                                                    |                                                                                                                                                           |                                                                                                |            |            |              |        |

| OBJETIVO                                      | ACTIVIDADES                                                                                                                                               | INDICADOR                                                             | PREVISTO | REALIZADO | DESVIACIONES |        |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------------|--------|
|                                               |                                                                                                                                                           |                                                                       |          |           | ABSOLUTAS    | %      |
| 09 REALIZAR CAMPAÑAS DE DIVULGACIÓN EN NÚMERO | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 33 NÚMERO DE CAMPAÑAS DE DIVULGACIÓN EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS | 3,00     | 10,00     | 7,00         | 233,33 |
|                                               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 23 NÚMERO DE ENCUESTAS EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS               | 0,00     | 0,00      | 0,00         | 0,00   |
|                                               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 25 NÚMERO DE ASISTENTES A LOS CURSILLOS, JORNADAS Y SEMINARIOS        | 400,00   | 519,00    | 119,00       | 29,75  |
|                                               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 29 NÚMERO DE ENFERMEDADES PROFESIONALES INVESTIGADAS                  | 95,00    | 276,00    | 181,00       | 190,53 |
|                                               | ASESORAMIENTO SOBRE GESTIÓN DE RIESGOS. INVESTIGACIÓN E INSPECCIÓN DE ACCIDENTES. INFORMACIÓN Y DIVULGACIÓN. ESTUDIOS DE PUESTOS Y CONDICIONES DE TRABAJO | 31 NÚMERO DE PUBLICACIONES EN MATERIA PREVENTIVA REALIZADAS           | 15,00    | 80,00     | 65,00        | 433,33 |

## CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 4364 ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO

## A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO                                                       | ACTIVIDADES                                                             | INDICADOR                                                                      | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |        |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------|
|                                                                |                                                                         |                                                                                |            |            | ABSOLUTAS    | %      |
| 02 OBTENER UN % DE RENTABILIDAD MEDIA DE LA CARTERA DE VALORES | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | -                                                                              | 4,00       | 32,25      | 28,25        | 706,25 |
| 02 OBTENER UN % DE RENTABILIDAD MEDIA DE LA CARTERA DE VALORES | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 24 IMPORTE MEDIO DE LA CARTERA DE VALORES (EN MILES DE EUROS)                  | 123.000,00 | 115.388,33 | -7.611,67    | -6,19  |
| 02 OBTENER UN % DE RENTABILIDAD MEDIA DE LA CARTERA DE VALORES | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 25 RENDIMIENTO NETO EN EL PERÍODO DE LA CARTERA DE VALORES (EN MILES DE EUROS) | 4.920,00   | 37.214,02  | 32.294,02    | 656,38 |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS           | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | -                                                                              | 8,29       | 16,37      | 8,08         | 97,47  |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS           | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 40 EXCEDENTE DE GESTIÓN EN EL PERÍODO (EN MILES DE EUROS)                      | 41.277,23  | 84.579,20  | 43.301,97    | 104,91 |
| 09 OBTENER UN % DE EXCEDENTE DE GESTIÓN SOBRE CUOTAS           | GESTIONAR Y CONTROLAR LA SITUACIÓN Y VARIACIÓN FINANCIERA Y PATRIMONIAL | 41 RECAUDACIÓN POR CUOTAS EN EL PERÍODO (EN MILES DE EUROS)                    | 498.021,33 | 516.544,14 | 18.522,81    | 3,72   |

## CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 4591 DIRECCION Y SERV.GENERALES

## A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

| OBJETIVO                                                              | ACTIVIDADES                                                                                                                                                                                                         | INDICADOR                                                                           | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |       |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|-------|
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                     |            |            | ABSOLUTAS    | %     |
| 01 CONSEGUIR QUE EL ABSENTISMO S/<br>JORNADAS TOTALES NO EXCEDA EL %  | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS<br>ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.<br>INSPECCIONAR LOS CENTROS Y<br>SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS.<br>GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA<br>DE PERSONAL, SUMINISTROS Y<br>MANTENIMIENTO | -                                                                                   | 1,97       | 2,55       | 0,58         | 29,44 |
| 01 CONSEGUIR QUE EL ABSENTISMO S/<br>JORNADAS TOTALES NO EXCEDA EL %  | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS<br>ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.<br>INSPECCIONAR LOS CENTROS Y<br>SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS.<br>GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA<br>DE PERSONAL, SUMINISTROS Y<br>MANTENIMIENTO | 25 NÚMERO DE JORNADAS LABORALES<br>DE TODO EL PERSONAL DE LA ENTIDAD                | 211.096,00 | 197.715,00 | -13.381,00   | -6,34 |
| 01 CONSEGUIR QUE EL ABSENTISMO S/<br>JORNADAS TOTALES NO EXCEDA EL %  | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS<br>ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.<br>INSPECCIONAR LOS CENTROS Y<br>SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS.<br>GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA<br>DE PERSONAL, SUMINISTROS Y<br>MANTENIMIENTO | 26 NÚMERO DE JORNADAS LABORALES<br>PERDIDAS DE TODO EL PERSONAL DE<br>LA ENTIDAD    | 4.161,00   | 5.041,00   | 880,00       | 21,15 |
| 08 CONSEGUIR QUE EL COSTE DE LOS<br>SERVICIOS S/CUOTAS NO REBASE EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS<br>ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.<br>INSPECCIONAR LOS CENTROS Y<br>SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS.<br>GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA<br>DE PERSONAL, SUMINISTROS Y<br>MANTENIMIENTO | -                                                                                   | 12,93      | 12,41      | -0,52        | -4,02 |
| 08 CONSEGUIR QUE EL COSTE DE LOS<br>SERVICIOS S/CUOTAS NO REBASE EL % | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS<br>ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.<br>INSPECCIONAR LOS CENTROS Y<br>SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS.<br>GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA<br>DE PERSONAL, SUMINISTROS Y<br>MANTENIMIENTO | 40 IMPORTE TOTAL DEL COSTE DE LOS<br>SERVICIOS DE LA ENTIDAD (EN MILES<br>DE EUROS) | 64.371,15  | 64.110,91  | -260,24      | -0,40 |

| OBJETIVO                                                                  | ACTIVIDADES                                                                                                                            | INDICADOR                                                                     | PREVISTO   | REALIZADO  | DESVIACIONES |       |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|-------|
|                                                                           |                                                                                                                                        |                                                                               |            |            | ABSOLUTAS    | %     |
| 08 CONSEGUIR QUE EL COSTE DE LOS SERVICIOS S/CUOTAS NO REBASE EL %        | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.                                                                             | 41 RECAUDACIÓN POR CUOTAS (EN MILES DE EUROS)                                 | 498.021,33 | 516.544,14 | 18.522,81    | 3,72  |
|                                                                           | INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO |                                                                               |            |            |              |       |
| 09 CONSEGUIR UN COSTE DE LOS SERVICIOS POR TRABAJADOR PROTEGIDO, EN EUROS | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.                                                                             | -                                                                             | 83,30      | 81,37      | -1,93        | -2,32 |
|                                                                           | INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO |                                                                               |            |            |              |       |
| 09 CONSEGUIR UN COSTE DE LOS SERVICIOS POR TRABAJADOR PROTEGIDO, EN EUROS | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.                                                                             | 40 IMPORTE TOTAL DEL COSTE DE LOS SERVICIOS DE LA ENTIDAD (EN MILES DE EUROS) | 64.371,15  | 64.110,91  | -260,24      | -0,40 |
|                                                                           | INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO |                                                                               |            |            |              |       |
| 09 CONSEGUIR UN COSTE DE LOS SERVICIOS POR TRABAJADOR PROTEGIDO, EN EUROS | DIRIGIR, COORDINAR Y APOYAR LAS ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.                                                                             | 42 POBLACIÓN LABORAL TOTAL PROTEGIDA AL FINAL DEL PERÍODO                     | 772.809,00 | 787.937,00 | 15.128,00    | 1,96  |
|                                                                           | INSPECCIONAR LOS CENTROS Y SERVICIOS PROPIOS Y CONCERTADOS. GESTIONAR Y COORDINAR LA POLÍTICA DE PERSONAL, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO |                                                                               |            |            |              |       |

## VI.10.d. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

| CONCEPTO                     | IMPORTE              |                     | TOTAL                |
|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                              | AT Y EP              | IT C/C              |                      |
| 1. Gastos presupuestarios    | 16.535.366,88        | 1.356.299,12        | 17.891.666,00        |
| 2. Gastos por amortizaciones | 1.022.409,19         | 4.444,35            | 1.026.853,54         |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>17.557.776,07</b> | <b>1.360.743,47</b> | <b>18.918.519,54</b> |

## VI.11. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

## ENUMERACIÓN Y JUSTIFICACIÓN DE LAS DOTACIONES Y APLICACIONES DE LAS RESERVAS, A EFECTUAR COMO CONSECUENCIA DEL RESULTADO OBTENIDO EN EL EJERCICIO

**RESULTADO DEL EJERCICIO:**

Procedente de contingencias profesionales:

|                                                                                |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Importe (A)                                                                    | 50.814.469,12 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores (B)   | 7.433.416,59  |
| Aumento/Disminución por variación de resultados netos generados por cuotas (C) | -2.749.768,80 |
| Resultado del ejercicio (D = A + B + C)                                        | 55.498.116,91 |

Procedente de contingencias comunes:

|                                                                                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Importe (E)                                                                    | -23.892.917,32 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores (F)   | 5.167.824,86   |
| Aumento/Disminución por variación de resultados netos generados por cuotas (G) | 580.612,94     |
| Resultado del ejercicio (H = E + F + G)                                        | -18.144.479,52 |

Procedente de la protección por cese de actividad de trabajadores autónomos:

|                                                                                |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Importe (I)                                                                    | 1.911.393,81 |
| Aumento/Disminución por variación de resultados de ejercicios anteriores (J)   | 239.818,21   |
| Aumento/Disminución por variación de resultados netos generados por cuotas (K) | 14.195,10    |
| Resultado del ejercicio (L = I + J + K)                                        | 2.165.407,12 |

**RESERVA DE ESTABILIZACIÓN POR CONTINGENCIAS PROFESIONALES:**

Cuotas cobradas por contingencias profesionales:

|                                                                                       |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| En 2016 (A)                                                                           | 256.835.794,38 |
| En 2017 (B)                                                                           | 286.297.588,35 |
| En 2018 (C)                                                                           | 318.974.815,18 |
| Media anual (D = (A + B + C) / 3)                                                     | 287.369.399,30 |
| Límite Inferior (E = 0,30 x D)                                                        | 86.210.819,79  |
| Límite Superior (F = 0,45 x D)                                                        | 129.316.229,69 |
| Importe de la reserva a 31/12/2018 (G)                                                | 117.036.729,85 |
| Dotación del ejercicio (H)                                                            | 23.929.689,93  |
| Aplicación del ejercicio (I)                                                          | 11.650.190,09  |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (J = G + H - I) | 129.316.229,69 |
| Porcentaje (K = J x 100 / D)                                                          | 45,00          |

**EXCESO DE RESULTADOS DE CONTINGENCIAS PROFESIONALES:**

|                                                                                       |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Importe (A)                                                                           | 31.568.426,98 |
| Fondo de Contingencias Profesionales de la Seguridad Social                           |               |
| Dotación del ejercicio (B = 0,80 x A)                                                 | 25.254.741,58 |
| Reserva de asistencia social                                                          |               |
| Importe de la reserva a 31/12/2018 (C)                                                | 9.453.998,43  |
| Dotación del ejercicio (D = 0,10 x A)                                                 | 3.156.842,70  |
| Importe de la reserva en balance después de la dotación (E = C + D)                   | 12.610.841,13 |
| Reserva Complementaria                                                                |               |
| Límite superior (0,25 x letra F apartado anterior) (F)                                | 32.329.057,42 |
| Importe de la reserva a 31/12/2018 (G)                                                | 7.950.297,79  |
| Dotación del ejercicio (H = 0,10 x A)                                                 | 3.156.842,70  |
| Aplicación del ejercicio (I)                                                          | 7.950.297,79  |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (J = G + H - I) | 3.156.842,70  |
| Porcentaje (K = J x 100 / F apartado anterior)                                        | 2,44          |

**RESERVA DE ESTABILIZACIÓN DE CONTINGENCIAS COMUNES:**

|                                                                                       |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Cuotas cobradas en el ejercicio por contingencias comunes (A)                         | 196.691.161,43 |
| Límite Inferior (B = 0,05 x A)                                                        | 9.834.558,07   |
| Límite Superior (C = 0,25 x A)                                                        | 49.172.790,36  |
| Importe de la reserva a 31/12/2018 (D)                                                | 8.378.549,71   |
| Dotación del ejercicio (E)                                                            | 19.600.487,88  |
| Aplicación del ejercicio (F)                                                          | 18.144.479,52  |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación (G = D + E - F) | 9.834.558,07   |
| Porcentaje (H = G x 100 / A)                                                          | 5,00           |

**EXCESO DE RESULTADO DE CONTINGENCIAS COMUNES:**

Fondo de Reserva de la Seguridad Social

Dotación del ejercicio:

**RESERVA DE ESTABILIZACION POR CESE DE ACTIVIDAD**

|                                                                                           |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Cuotas cobradas en el ejercicio por cese de actividad (A)                                 | 2.635.885,16 |
| Límite Inferior ( $B = 0,05 \times A$ )                                                   | 131.794,26   |
| Límite Superior ( $C = 0,25 \times A$ )                                                   | 658.971,29   |
| Importe de la reserva a 31/12/2018 (D)                                                    | 687.800,65   |
| Dotación del ejercicio (E)                                                                |              |
| Aplicación del ejercicio (F)                                                              | 28.829,36    |
| Importe de la reserva en el balance después de la dotación/aplicación ( $G = D + E - F$ ) | 658.971,29   |
| Porcentaje ( $H = G \times 100 / A$ )                                                     | 25,00        |

**EXCESO DE RESULTADO POR CESE DE ACTIVIDAD**

|                                                                |              |
|----------------------------------------------------------------|--------------|
| Reserva complementaria de estabilización por cese de actividad |              |
| Dotación del ejercicio:                                        | 2.194.236,48 |

## VI.11. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

## MATERIALIZACIÓN DEL FONDO DE CONTINGENCIAS PROFESIONALES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANTERIOR

| DENOMINACIÓN                             | SALDO<br>A 31-12 | DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS PENDIENTES DE<br>INGRESO EN EL BANCO DE ESPAÑA | PARTICIPACIÓN EN CENTROS<br>MANCOMUNADOS | OTROS ACTIVOS |
|------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|
| 115 Fondo de contingencias profesionales | 7.818.090,26     |                                                                          | 2.170.851,97                             | 5.647.238,29  |

## VI.11. INFORMACIÓN SOBRE RESERVAS Y SU MATERIALIZACIÓN

## INMOVILIZADO FINANCIADO CON CARGO AL FONDO DE CONTINGENCIAS PROFESIONALES

| PARTIDA DE<br>BALANCE | DESCRIPCIÓN                                             | SALDO INICIAL       | ENTRADAS | AUMENTO POR<br>TRASPASOS<br>DE OTRAS<br>PARTIDAS | SALIDAS          | DISMINUCIONES POR<br>TRASPASOS DE<br>OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES<br>VALORATIVAS NETAS<br>POR DETERIORO DEL<br>EJERCICIO | AMORTIZACIONES<br>DEL EJERCICIO | INCREMENTO POR<br>REVALORIZACIÓN EN<br>EL EJERCICIO | SALDO FINAL         |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|----------|--------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| 206                   | Aplicaciones Informáticas                               | 1.731.521,90        |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     | 1.731.521,90        |
| 207                   | Derecho S/Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero |                     |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     |                     |
| 210                   | Terrenos y Bienes Naturales                             | 428.335,81          |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     | 428.335,81          |
| 211                   | Construcciones                                          | 881.218,73          |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     | 8.621,40                        |                                                     | 881.218,73          |
| 214                   | Maquinaria                                              | 27.193,24           |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     | 27.193,24           |
| 215                   | Instalaciones Técnicas                                  | 63.340,56           |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     | 4.584,60                        |                                                     | 63.340,56           |
| 216                   | Mobiliario                                              | 150.573,11          |          |                                                  | -1.590,58        |                                                     |                                                                     | 790,39                          |                                                     | 148.982,53          |
| 217                   | Equipos Proceso Información                             | 68.144,15           |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     | 68.144,15           |
| 218                   | Elementos de Transporte                                 |                     |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     |                     |
| 219                   | Otro Inmovilizado Material                              |                     |          |                                                  |                  |                                                     |                                                                     |                                 |                                                     |                     |
|                       | <b>TOTAL</b>                                            | <b>3.350.327,50</b> |          |                                                  | <b>-1.590,58</b> |                                                     |                                                                     | <b>13.996,39</b>                |                                                     | <b>3.348.736,92</b> |

## **INMOVILIZADO FINANCIADO CON CARGO AL FONDO DE CONTINGENCIAS PROFESIONALES.**

### **Materialización del Fondo de contingencias profesionales correspondiente al ejercicio anterior.**

Durante el ejercicio 2018 se han dado de baja aquellos elementos rotos u obsoletos, dentro de esas bajas se encontraban elementos de inmovilizado que estaban financiados con cargo al Fondo de Prevención y Rehabilitación, cuyo importe contable dado de baja en el Grupo 2 "Activo no corriente" es de **1.590,58 €** con una Amortización Acumulada de **1.590,58 €**.

## VI.12. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |                |             |                 |                 |        |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|--------|
| a) | LIQUIDEZ INMEDIATA: Refleja el porcentaje de deudas presupuestarias y no presupuestarias que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible.                                                                                                                                                                                                           | Fondos líquidos                                | 22.062.110,36  | =           |                 |                 | 0,1938 |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pasivo corriente                               | 113.832.427,79 | =           |                 |                 |        |
|    | Fondos líquidos: Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |                |             |                 |                 |        |
| b) | LIQUIDEZ A CORTO PLAZO: Refleja la capacidad que tiene la entidad para atender a corto plazo sus obligaciones pendientes de pago.                                                                                                                                                                                                                                  | Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro | 189.365.811,39 | =           |                 |                 | 1,6635 |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pasivo corriente                               | 113.832.427,79 | =           |                 |                 |        |
| c) | LIQUIDEZ GENERAL: Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubren el pasivo corriente.                                                                                                                                                                                                                             | Activo corriente                               | 198.943.934,17 | =           |                 |                 | 1,7477 |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pasivo corriente                               | 113.832.427,79 | =           |                 |                 |        |
| d) | ENDEUDAMIENTO: Representa la relación entre la totalidad del pasivo exigible (corriente y no corriente) respecto al patrimonio neto más el pasivo total de la entidad.                                                                                                                                                                                             | Pasivo corriente + Pasivo no corriente         | 113.832.427,79 | =           |                 |                 | 0,3427 |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pasivo corriente + Patrimonio neto             | 332.174.189,53 | =           |                 |                 |        |
| e) | RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO: Representa la relación existente entre el pasivo corriente y el no corriente.                                                                                                                                                                                                                                                           | Pasivo corriente                               | 113.832.427,79 | =           |                 |                 | 0,0000 |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pasivo no corriente                            | 0,00           | =           |                 |                 |        |
| f) | CASH - FLOW: Refleja en qué medida los flujos netos de gestión de caja cubren el pasivo de la entidad.                                                                                                                                                                                                                                                             | Pasivo no corriente                            | 0,00           | =           |                 |                 | 9,3981 |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Flujos netos de gestión                        | 12.112.237,96  | =           |                 |                 |        |
| g) | RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | Para la elaboración de los siguientes ratios se tendrán en cuenta las equivalencias con los correspondientes epígrafes de la cuenta del resultado económico patrimonial de la entidad:                                                                                                                                                                             |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | COTSOC.: Cotizaciones sociales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | TRANS.: Transferencias y subvenciones recibidas o concedidas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | PS.: Prestación de servicios.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | G.PERS.: Gastos de personal.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | APROV.: Aprovisionamientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    | 1) Estructura de los ingresos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)           |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | COTSOC./IGOR                                   | TRANS./IGOR    | PS./IGOR    | Resto IGOR/IGOR |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,9227                                         | 0,0001         | 0,0008      | 0,0764          |                 |        |
|    | 2) Estructura de los gastos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)             |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | PRESOC./GGOR                                   | G. PERS./GGOR  | TRANS./GGOR | APROV./GGOR     | Resto GGOR/GGOR |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,5002                                         | 0,0613         | 0,2779      | 0,0463          | 0,1143          |        |
|    | 3) Gasto por trabajador protegido derivado de contingencias profesionales. Recogerá el volumen de gastos de gestión ordinaria de contingencias profesionales, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias profesionales del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. |                                                |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Gastos de gestión ordinaria CP                 |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Número de trabajadores protegidos por CP       |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 320.535.027,81                                 |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 674.811,75                                     |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | =                                              |                |             |                 |                 |        |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 474,9992                                       |                |             |                 |                 |        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                              |                |   |  |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|---|--|----------|
| 4) Gasto por trabajador protegido derivado del Cese de Actividad de Trabajadores Autónomos. Recogerá el volumen de gastos de gestión ordinaria del C.A.T.A. recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial del C.A.T.A. del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia                                                                                                                                                                                             | Gastos de gestión ordinaria C.A.T.A.                                         | 839.574,24     | = |  | 96.8358  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Número de trabajadores protegidos por C.A.T.A                                | 8.670,08       |   |  |          |
| 5) Gasto por trabajador protegido derivado de contingencias comunes. Recogerá el volumen de gastos de gestión ordinaria de contingencias comunes, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias comunes del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia.                                                                                                                                                                                         | Gastos de gestión ordinaria CC                                               | 225.098.843,17 | = |  | 451,0719 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Número de trabajadores protegidos por CC                                     | 499.031,00     |   |  |          |
| 6) Gasto en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones, por trabajador protegido derivado de contingencias profesionales. Recogerá el volumen de gastos en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones de contingencias profesionales, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias profesionales del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia.                                               | Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65)                      | 221.920.951,92 | = |  | 328.8635 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Número de trabajadores protegidos por CP                                     | 674.811,75     |   |  |          |
| 7) Gasto en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones, por trabajador protegido derivado del cese de actividad de trabajadores autónomos. Recogerá el volumen de gastos en prestaciones y en transferencias relacionadas con las prestaciones del cese de actividad de trabajadores autónomos, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial cese de actividad de trabajadores autónomos del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia. | Gasto de prestaciones y similares (subgrupos 63 y 65 C.A.T.A)                | 461.279,73     | = |  | 53.2036  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Número de trabajadores protegidos por C.A.T.A                                | 8.670,08       |   |  |          |
| 8) Gasto en prestaciones por trabajador protegido derivado de contingencias comunes. Recogerá el volumen de gastos en prestaciones de contingencias comunes, recogido en la Cuenta del Resultado económico patrimonial por contingencias comunes del apartado 16 de esta Memoria, en relación con el número de trabajadores protegido por esa contingencia.                                                                                                                                                                              | Gasto en prestaciones CC (subgrupo 63 relativo a CC)                         | 201.683.355,61 | = |  | 404,1500 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Número de trabajadores protegidos por CC                                     | 499.031,00     |   |  |          |
| 9) Cobertura de los gastos corrientes: Pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de gestión ordinaria con los ingresos de la misma naturaleza.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gastos de gestión ordinaria                                                  | 546.473.445,22 | = |  | 0.9604   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ingresos de gestión ordinaria                                                | 569.031.338,75 |   |  |          |
| 10) Grado de cobertura de las prestaciones: Ratio de cálculo exclusivo por las MATEPSS, pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de prestaciones sociales así como, transferencias satisfechas para financiar prestaciones de Seguridad Social (capitalles coste de renta y boliquines), con los ingresos por cotizaciones sociales.                                                                                                                                                                                    | Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65)                      | 425.245.715,79 | = |  | 0.8099   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ingresos de gestión ordinaria (subgrupo 72)                                  | 525.064.248,59 |   |  |          |
| El Grado de cobertura de las prestaciones, se calculará de igual modo para la gestión de las Contingencias Profesionales, para el Cese de Actividad de Trabajadores Autónomos, como para las Contingencias Comunes, quedando de la siguiente manera:                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                              |                |   |  |          |
| 10.1) Grado de cobertura de las prestaciones CP:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 relativo a CP y 65)        | 221.920.951,92 | = |  | 0.6868   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Subcuenta 7206 excepto la parte del C.A.T.A.                                 | 323.135.762,63 |   |  |          |
| 10.2) Grado de cobertura de las prestaciones del C.A.T.A.:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Gastos de prestaciones y asimilados (subgrupos 63 y 65 relativo al C.A.T.A.) | 461.279,73     | = |  | 0.1724   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Parte del C.A.T.A de la subcuenta 7206                                       | 2.674.879,84   |   |  |          |
| 10.3) Grado de cobertura de las prestaciones CC:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Gasto en prestaciones CC (subgrupos 63 relativo a CC)                        | 201.683.355,61 | = |  | 1,0122   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ingresos de gestión ordinaria (subgrupo 72) - subcuenta 7206                 | 199.253.606,12 |   |  |          |

|                                           |                                                                                                                                                                                                           |                |        |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|
| a) Del presupuesto de gastos corriente:   |                                                                                                                                                                                                           |                |        |
| 1)                                        | EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que han dado lugar a reconocimiento de obligaciones presupuestarias.                                 |                |        |
|                                           | Obligaciones reconocidas netas                                                                                                                                                                            | 484.650.583,34 | 0,8600 |
|                                           | Créditos totales                                                                                                                                                                                          | 563.541.564,82 |        |
| 2)                                        | REALIZACIÓN DE PAGOS: Refleja la proporción de obligaciones reconocidas en ejercicio cuyo pago ya se ha realizado al finalizar el mismo con respecto al total de obligaciones reconocidas.                |                |        |
|                                           | Pagos realizados                                                                                                                                                                                          | 482.646.414,19 | 0,9959 |
|                                           | Obligaciones reconocidas netas                                                                                                                                                                            | 484.650.583,34 |        |
| 3)                                        | ESFUERZO INVERSOR: Establece la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo.       |                |        |
|                                           | Obligaciones reconocidas netas (Capítulos 6 y 7)                                                                                                                                                          | 35.572.268,69  | 0,0734 |
|                                           | Total Obligaciones Reconocidas Netas                                                                                                                                                                      | 484.650.583,34 |        |
| 4)                                        | PERIODO MEDIO DE PAGO: Refleja el tiempo medio que la entidad tarda en pagar a sus acreedores derivados de la ejecución del presupuesto.                                                                  |                |        |
|                                           | Obligaciones pendientes de pago                                                                                                                                                                           | 2.004.169,15   | 1,5094 |
|                                           | Obligaciones reconocidas netas                                                                                                                                                                            | 484.650.583,34 |        |
| b) Del presupuesto de ingresos corriente: |                                                                                                                                                                                                           |                |        |
| 1)                                        | EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen ingresos presupuestarios netos, esto es, los derechos liquidados netos.             |                |        |
|                                           | Derechos reconocidos netos                                                                                                                                                                                | 542.796.199,35 | 1,0072 |
|                                           | Previsiones definitivas                                                                                                                                                                                   | 538.910.410,00 |        |
| 2)                                        | REALIZACIÓN DE COBROS: Recoge el porcentaje que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos.                                                                        |                |        |
|                                           | Recaudación neta                                                                                                                                                                                          | 539.120.702,55 | 0,9932 |
|                                           | Derechos reconocidos netos                                                                                                                                                                                | 542.796.199,35 |        |
| 3)                                        | PERIODO MEDIO DE COBRO: Refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en cobrar sus ingresos, es decir, en reacudar sus derechos reconocidos derivados de la ejecución de presupuesto. |                |        |
|                                           | Derechos pendientes de cobro                                                                                                                                                                              | 3.675.496,80   | 2,4716 |
|                                           | Derechos reconocidos netos                                                                                                                                                                                | 542.796.199,35 |        |
| c) De presupuestos cerrados:              |                                                                                                                                                                                                           |                |        |
| 1)                                        | REALIZACIÓN DE PAGOS: Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados.                                  |                |        |
|                                           | Pagos                                                                                                                                                                                                     | 3.427.155,30   | 0,9966 |
|                                           | Saldo inicial de obligaciones (+/-modificaciones y anulaciones)                                                                                                                                           | 3.438.931,04   |        |
| 2)                                        | REALIZACIÓN DE COBROS: Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio relativos a derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados.                              |                |        |
|                                           | Cobros                                                                                                                                                                                                    | 2.147.329,34   | 0,1219 |
|                                           | Saldo inicial de derechos (+/-modificaciones y anulaciones)                                                                                                                                               | 17.612.441,49  |        |

**VI.13. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

Con fecha 9 de Abril de 2019, en relación con la Auditoría practicada sobre las operaciones del ejercicio 2014, se produce la entrada en umivale de la Resolución del SESS en cuyo apartado PRIMERO determina que se deberá proceder al reintegro a las cuentas de la Seguridad Social, con cargo al Patrimonio Histórico, de determinado gasto indebidamente imputado a las mismas como consecuencia de la realización de gasto no asumible por el Patrimonio de la Seguridad Social, importe de 152.123,64 € que con fecha 25 de Abril de 2019 el Patrimonio Histórico reintegró.

**INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS DE “UMIVALE”, MUTUA COLABORADORA CON LA SEGURIDAD SOCIAL Nº 15****(ejercicio 2018)****I. Introducción**

La Intervención General de la Seguridad Social, a través de la Subdirección General de Control Financiero del Sistema de la Seguridad Social, en uso de las competencias que le atribuyen los artículos 143 y 168 de la Ley General Presupuestaria, y de acuerdo con lo establecido en el artículo 98.2 del texto refundido de la Ley General de la Seguridad Social, ha auditado las cuentas anuales de “UMIVALE”, Mutua Colaboradora con la Seguridad Social nº 15 (en adelante también referida como la Mutua o la Entidad), relativas a la gestión del Patrimonio de Seguridad Social que tiene adscrito, cuentas que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de resultado económico-patrimonial, el estado de liquidación del presupuesto, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

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

Las cuentas anuales a las que se refiere el presente informe fueron formuladas por el Presidente y puestas a disposición de esta Intervención General de la Seguridad Social el día 27 de junio de 2019.

La Mutua inicialmente formuló sus cuentas anuales y fueron puestas a disposición de la Intervención General de la Seguridad Social el día 29 de marzo de 2019. Dichas cuentas fueron modificadas en la fecha indicada en el párrafo anterior

La información relativa a las cuentas anuales queda contenida en el fichero 2015\_2018\_F\_190627\_080628\_CUENTA.zip cuyo resumen electrónico se corresponde con m3nPKqxgjhXjjnh3HgUm3LUk22FPfajqfLxHR8pXAo= y está depositado en la aplicación TRACI@ss de la Intervención General de la Seguridad Social.

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

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

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información recogida en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte del gestor de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de

expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el gestor, así como la evaluación de la presentación global de las cuentas anuales.

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

### **III. Opinión**

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas relativas a la gestión del Patrimonio de Seguridad Social expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de "UMIVALE", Mutua Colaboradora con la Seguridad Social nº 15, a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados, de sus flujos de efectivo y del estado de liquidación del presupuesto correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables y presupuestarios contenidos en el mismo.

### **IV. Asuntos que no afectan a la opinión**

#### **IV.1. Párrafo de énfasis**

Llamamos la atención respecto de lo señalado en la nota 3 "Bases de presentación de las cuentas" de la memoria adjunta, dentro de la cual se recoge el cambio de criterio contable derivado de la aplicación del artículo 2.5 de la Orden TMS/1182/2018, de 13 de noviembre, por la que se regulan las operaciones de cierre del ejercicio 2018 para las entidades que integran el Sistema de la Seguridad Social, en virtud del cual se han dejado de imputar principalmente, entre otras aplicaciones presupuestarias, a los conceptos presupuestarios 482 "Incapacidad temporal", 421 "Aportaciones para el sostenimiento de servicios comunes" y 423 "Cuotas de reaseguro de accidentes de trabajo" un total de 47.162.185,03 €, correspondiente a los gastos derivados del pago delegado de prestaciones de incapacidad temporal, aportaciones al sostenimiento de servicios comunes y cuotas de reaseguro, asociados a la recaudación de los meses de noviembre y diciembre del ejercicio auditado, que son aplicados al presupuesto corriente del ejercicio 2019, en la medida en que el acto de reconocimiento de las correlativas obligaciones presupuestarias se efectúa en dicho año, sin perjuicio de que su devengo desde el punto de vista económico-patrimonial se ha realizado en el ejercicio 2018 a través de la cuenta 413 "Acreedores por operaciones devengadas".

Asimismo, también se recoge en la nota 3 que, de acuerdo con el apartado 4 del punto 1. "Normas de elaboración de las cuentas anuales" de la tercera parte, relativa a cuentas anuales, de la adaptación del Plan General de Contabilidad Pública a las entidades que integran el Sistema de la Seguridad Social, aprobada por Resolución de 1 de julio de 2011, de la Intervención General de la Administración del Estado, debido al cambio de criterio contable producido, se han adaptado en el balance los importes de la subcuenta 5559 "Otros pagos pendientes de aplicación", en el activo, y de la citada cuenta contable 413, en el pasivo, en ambos casos de la columna del ejercicio N-1 (2017), aumentándolas igualmente por el importe de los pagos asociados a la recaudación de los meses de noviembre y diciembre de 2017, que fueron imputados al presupuesto de dicho ejercicio en las aperturas contables realizadas en los primeros meses del siguiente, por un importe total de 38.186.025,78 €.

Esta cuestión no modifica nuestra opinión.