

INFORME TRIMESTRAL DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL AL 31-12-2025

En el marco del fortalecimiento de la **Confianza Pública** y para contribuir a la **Buena Administración** con información objetiva sobre el uso de los recursos públicos, como así también dando cumplimiento al artículo 14 c) de la Ley N° 21.722 de Presupuestos del Sector Público se expone a continuación el presupuesto asignado en dicha Ley y la ejecución acumulada de gastos devengados al 31 de diciembre de 2025.

Este presupuesto está enfocado a los siguientes Objetivos Estratégicos:

1. Mejorar el actual sistema previsional a través del diálogo social tripartito, estudios e investigaciones y con la creación de políticas públicas.
2. Aumentar las acciones destinadas a mejorar la educación previsional, a través formación, promoción, difusión y el Fondo para la Educación Previsional, utilizando herramientas tecnológicas e innovadoras y del desarrollo de campañas informativas y de difusión de beneficios y materias previsionales.
3. Perfeccionar el actual sistema de seguridad y salud en el trabajo, desarrollando e implementando políticas públicas orientadas a desarrollar y promover una cultura preventiva y elaborar propuestas legislativas que perfeccionen el marco normativo en el área.
4. Perfeccionar el actual sistema de Seguro de Cesantía través de estudios e investigaciones y con la creación de políticas públicas.
5. Mejorar el actual Sistema de Pensiones no contributivas a través de estudios e investigaciones y con la creación de políticas públicas y coordinación con el sector previsional.

La siguiente tabla refleja el presupuesto vigente, que incorpora las modificaciones realizadas al presupuesto inicial asignado por Ley, la ejecución acumulada de gastos y su respectivo porcentaje en cada uno de los subtítulos.

| Sub-Título | Denominaciones | Ley de Presupuestos 2025 | Presupuesto Vigente Final 2025 | Ejecución a diciembre 2025 | % de Ejec. |
|------------|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------|
| | | | | | 87% |
| | INGRESOS | 8.224.473 | 9.354.272 | 8.154.630 | |
| 05 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 10 | 10 | 24.669 | 100% |
| | Del Gobierno Central | 10 | 10 | 24.669 | 100% |
| | Recuperación de Licencias Médicas - FONASA | 10 | 10 | 24.669 | 100% |
| 08 | OTROS INGRESOS CORRIENTES | 57.403 | 87.403 | 69.514 | 80% |
| | Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas | 54.022 | 84.022 | 64.351 | 77% |
| | Multas y Sanciones Pecuniarias | 2.157 | 2.157 | 1.054 | 49% |
| | Otros | 1.224 | 1.224 | 4.109 | 336% |
| 09 | APORTE FISCAL | 8.145.021 | 9.163.110 | 8.027.438 | 88% |
| | Libre | 8.145.021 | 9.163.110 | 8.027.438 | 88% |
| 12 | RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 22.029 | 22.029 | 33.009 | 150% |
| | Ingresos por Percibir | 22.029 | 22.029 | 33.009 | 150% |
| 15 | SALDO INICIAL DE CAJA | 10 | 81.720 | 0 | 0% |
| | GASTOS | 8.224.473 | 9.354.272 | 9.124.288 | 98% |
| 21 | GASTOS EN PERSONAL | 4.763.503 | 4.873.455 | 4.755.389 | 98% |
| 22 | BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 1.547.087 | 2.102.589 | 2.048.069 | 97% |
| 23 | PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 20 | 42.719 | 42.698 | 100% |
| | Prestaciones Sociales del Empleador | 20 | 42.719 | 42.698 | 100% |
| | Indemnización de Cargo Fiscal | 10 | 42.709 | 42.698 | 100% |
| | Fondo Retiro Funcionarios Públicos Ley N° 19.882 | 10 | 10 | 0 | 0% |
| 24 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1.611.285 | 1.731.015 | 1.703.780 | 98% |
| | A Otras Entidades Públicas | 112.212 | 26.212 | 0 | 0% |
| | Fondo para la Educación Previsional | 112.212 | 26.212 | 0 | 0% |
| | A Instituciones Privadas Ejecutoras de Políticas Públicas | 1.499.073 | 1.704.803 | 1.703.780 | 100% |
| | Fondo para la Educación Previsional | 1.499.073 | 1.704.803 | 1.703.780 | 100% |
| 25 | INTEGROS AL FISCO | 54.033 | 84.033 | 80.707 | 96% |
| | Otros Integros al Fisco | 54.033 | 84.033 | 80.707 | 96% |
| 29 | ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 248.525 | 236.099 | 209.293 | 89% |
| | Mobiliario y Otros | 5.732 | 5.445 | 5.175 | 95% |
| | Equipos Informáticos | 48.704 | 46.269 | 40.984 | 89% |
| | Programas Informáticos | 194.089 | 184.385 | 163.134 | 88% |
| 34 | SERVICIO DE LA DEUDA | 10 | 284.352 | 284.352 | 100% |
| | Deuda Flotante | 10 | 284.352 | 284.352 | 100% |
| 35 | SALDO FINAL DE CAJA | 10 | 10 | 0 | 0% |

Respecto al desempeño de la gestión institucional asociada a la distribución de la ejecución presupuestaria de gastos acumulada al 31 de diciembre de 2025, ésta corresponde a un 98% y se puede indicar que, del total de los gastos devengados, el 52% corresponde a gastos de personal, que incluye gastos de remuneraciones, viáticos, horas extras y honorarios; un 22% a bienes y servicios de consumo, correspondiente principalmente a la ejecución de gastos operacionales de continuidad operativa, los estudios de la Comisión de Usuarios del Sistema de Pensiones y del Consejo Consultivo Previsional, Campañas comunicacionales y el Desarrollo y Soporte de Nodo Sectorial y Ficha Única de Información Laboral y Previsional; un 0,5% a Fondo de Retiro para una ex funcionaria de esta Subsecretaría; un 19% en Transferencias Corrientes, correspondiente a las ejecuciones de los Proyectos FEP 2025, en sus líneas de Difusión, Formación y Promoción; un 1% a otros íntegros al Fisco, por traspaso de fondos de recuperación de licencias médicas; un 2,2% referido a la adquisición de activos no financieros, específicamente a mobiliario, equipamiento computacional y programas informáticos; y un 3,2% a servicios de la deuda, que comprende esencialmente la deuda flotante, facturas devengadas y pendientes de pago al 31 de diciembre de 2024.

El detalle de Gastos en personal lo presenta la siguiente tabla:

| Componentes | Presupuesto Ley N° 21.722 Año 2025 | Presupuesto Final Año 2025 | Gasto Ejecutado Año 2025 | Saldos |
|--|------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------|
| Dotación Máxima de Personal | 94 | 94 | 90 | |
| Remuneraciones | 3.709.974 | 3.841.602 | 3.803.852 | 37.750 |
| Dietas CCP/CU | 217.000 | 190.000 | 158.493 | 31.507 |
| Personal con Funciones de Carácter Directivo | 5 | 5 | 5 | |
| Horas Extraordinarias | 4.960 | 4.992 | 4.573 | 419 |
| Viáticos en Territorio Nacional | 13.851 | 13.940 | 11.356 | 2.584 |
| Viáticos en el Exterior | 4.744 | 4.744 | 3.799 | 945 |
| N° Personas | 24 | 24 | 11 | |
| Convenios con Personas Naturales | 584.291 | 588.030 | 556.949 | 31.081 |
| N° Personas con Función Crítica | 14 | 14 | 13 | |
| Monto Máximo de Función Crítica | 228.683 | 230.147 | 216.367 | 13.780 |
| TOTALES | 4.763.503 | 4.873.455 | 4.755.389 | 118.066 |

Un saldo sin ejecutar de MM\$118. Y 4 cargos vacantes al fin del período.

En el Subtítulo 22 el saldo sin ejecutar alcanzó los M\$54.520 explicados principalmente por el contrato de suministro de despliegue donde se comprometieron M\$325.000 y se contabilizaron como gasto M\$286.693 quedando sin devengo un saldo de M\$38.307 en el año 2025. Otro concepto que explica el saldo sin ejecutar, corresponde a casi MM\$10 de compromisos que se tiene con la Subsecretaría del trabajo por servicios de vigilancia pendientes con empresa que tuvo termino anticipado de contrato.

En el Subtítulo 24 se ejecutaron la totalidad de los proyectos que se licitaron y el saldo corresponde al FEP instituciones públicas.

En el Subtítulo 29 el saldo se explica mayoritariamente por menor gastos en licencias informáticas por vigencia en un proceso licitatorio y por menor precio en relación a la proyección provisionada.

