



**DIRECCION PROVINCIAL DEL IESS LOS RIOS**

## **INFORME DE EVALUACION PRESUPUESTARIA DEL DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2017**

### **1.BASE LEGAL**

Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas.- Art. 109.- Vigencia y obligatoriedad. Art. 110.- Ejercicio Presupuestario. Art. 111.- Consistencia de los Presupuestos.

Normas de control interno para las entidades, organismos del sector público y de las de derecho privado que disponen de recursos públicos 402.- Administración Financiera – PRESUPUESTO 402-01, 402-02, 402-03, 402-04.

Resolución C. D. 545 Aprobación del Presupuesto ejercicio económico 2017.

Disposiciones legales y reglamentarias para el cierre del ejercicio económico 2017 y apertura 2018

### **2.ANTECEDENTES**

"Mediante Resolución C.D. 545 el Consejo Directivo del IESS aprobó el Presupuesto Consolidado del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social para el ejercicio económico 2017; en la que consta las Disposiciones Generales para la aplicación del Presupuesto Institucional entre ellas el numeral 8 "Ejecución Presupuestaria de Gastos"; la Dirección General del IESS autoriza y dispone la difusión de las Disposiciones Generales Operativas Definitivas para la aplicación del Presupuesto en referencia.

### **3.OBJETIVO Y ALCANCE**

El objetivo de la actual administración de Dirección Provincial Los Rios era ejecutar al menos el 95% del presupuesto codificado

El alcance a través de la ejecución del presupuesto mejorar la atención a nuestros usuarios sean estos internos o externos.

### **4.ANALISIS**

Para el ejercicio económico 2017, la asignación inicial y/o codificada por nivel central para la Dirección Provincial de Los Ríos, fue de USD. 992.245,00

Del total del presupuesto asignado para el ejercicio económico 2017, se ha ejecutado en el ejercicio económico del 2017 un valor de USD. 876.452,46 es decir se ejecutó el 88,33% según se detalla a continuación:



**DIRECCION PROVINCIAL DEL IESS LOS RIOS**

**GRUPO 5 GASTOS CORRIENTES**

**GRUPO 51: GASTOS DE PERSONAL**

Asignación inicial	666.343,00
Reformas / Modificaciones	30,00
Asignación codificada	666.373,00
Gasto efectivo acumulado	596.482,93
Saldo Disponible	69.890,07
<b>% Ejecución</b>	<b>89,51</b>

En el grupo de gastos de personal, su ejecución se originó desde nivel central se obtuvo un porcentaje de ejecución del 89.51% considerado normal

**GRUPO 53: BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**

Asignación inicial	315.902,00
Reformas / Modificaciones	16.790,00
Asignación codificada	299.112,00
Gasto efectivo Acumulado	256.841,98
Saldo Disponible	42.270,02
<b>% Ejecución</b>	<b>85,87</b>

Las principales partidas presupuestarias que se vieron afectadas fueron:

Partida N° 53010101 SERVICIO DE VIGILANCIA, (Ejecución 99,93%) ejecución considerada normal ya que se realizó un gasto efectivo acumulado de USD. 48.269,00 de USD. 48.300,00 que fueron asignados

Partida N° 53010201 SERVICIO DE ASEO Y LIMPIEZA, (Ejecución 96,60%) ejecución considerada normal ya que se realizó un gasto efectivo acumulado de USD. 36.518,18 de USD. 37.800,00 que fueron asignados

Partida N° 53010502 ENERGIA ELECTRICA, (Ejecución 93,60%) ejecución considerada normal ya que se realizó un gasto efectivo acumulado de USD. 27.145,96 de USD. 29.000,00 que fueron asignados



**DIRECCION PROVINCIAL DEL IESS LOS RIOS**

## **GRUPO 57: OTROS GASTOS CORRIENTES**

Asignación inicial	3.000,00
Reformas / Modificaciones	0,00
Asignación codificada	3.000,00
Gasto efectivo acumulado	669,28
Saldo Disponible	2.330,72
<b>% Ejecución</b>	<b>22,31</b>

La partida presupuestaria que mayormente se vio afectada fue:

Partida N° 57010101 IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES, (Ejecución 66,92%) ejecución considerada normal ya que se han cubierto gastos por matrículas de vehículos, tasas municipales.

## **GRUPO 7: GASTOS DE INVERSION**

Esta Dirección Provincial no tiene partidas asignadas en este grupo de gastos

## **GRUPO 8: GASTOS DE CAPITAL**

## **GRUPO 84: BIENES DE LARGA DURACIÓN**

Asignación inicial	00,00
Reformas / Modificaciones	23.760,00
Asignación codificada	23.760,00
Gasto efectivo acumulado	22.894,00
Saldo Disponible	866,00
<b>% Ejecución</b>	<b>96,36</b>

La partida presupuestaria que mayormente se vio afectada fue:

Partida N° 84030301 EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES, (Ejecución 99,84%) ejecución considerada normal ya que se realizó un gasto efectivo acumulado de USD. 11.782,00 de USD. 11.800,00 que fueron asignados



**DIRECCION PROVINCIAL DEL IESS LOS RIOS**

## **6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

La ejecución del presupuesto asignado para el año 2017 en lo que se refiere al ejercicio económico 2017 desde el punto de vista administrativo se ha ejecutado en forma normal

Asignación Codificada	Gasto efectivo	Saldo Disponible	% Gasto
992.245,00	876.452,46	115.792,54	88,33

Particular que comunico para los fines pertinentes.

Atentamente,

Mgs. Ximena Chactong Velasco  
**DIRECTORA PROVINCIAL IESS LOS RIOS**

Elaborado por:	Ing. Byron Chang Cruz	
Revisado por:	Ing. Darío Narváez Barahona	
Aprobado por:	Mgs. Ximena Chactong velasco	
Fecha:	04/01/2018	