



INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL  
ESTABLECIMIENTO DE SALUD: HOSPITAL BÁSICO DURÁN

Periodo de reporte:	DICIEMBRE	Titular del indicador:	Mgs. Katherine Paola Toro Párraga
Fecha de reporte:	3/1/2024	Cargo del titular del indicador:	Jefe del Departamento Financiero

Nombre del Indicador:	A24 Porcentaje de ejecución presupuestaria de gasto corriente - Establecimiento de Salud - Fondo		
Descripción:	<p>Mide la ejecución del presupuesto del gasto o egreso corriente del Establecimiento de Salud. Considera el monto devengado acumulado de todos los grupos de gasto corriente sobre el monto codificado de todos los grupos de gasto corriente.</p> <p><b>EGRESOS O GASTO CORRIENTES.</b> - Comprende los egresos incurridos en la adquisición de bienes y servicios necesarios para el desarrollo de las actividades operacionales y administrativas, aporte fiscal sin contraprestación, incluye los egresos en personal, prestaciones de seguridad social, bienes y servicios de consumo, egresos financieros, otros egresos y transferencias corrientes.</p> <p><b>Los grupos de egreso o gasto corriente son: 51, 53, 57, 58, 99</b></p> <p>51= EGRESOS EN PERSONAL.- Egresos por remuneraciones, salarios y otras obligaciones con personal a contrato y pasantías</p> <p>53= BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.- Egresos necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades de las entidades del sector público.</p> <p>57= OTROS EGRESOS CORRIENTES.- Egresos por impuestos, tasas, contribuciones, seguros, comisiones, dietas y otros originados en las actividades operacionales.</p> <p>58= TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES.- Comprenden las subvenciones sin contraprestación o donaciones otorgadas para fines operativos</p> <p>99= OTROS PASIVOS.- Obligaciones pendientes de pago de ejercicios fiscales de años anteriores y obligaciones por laudos y sentencias judiciales</p>		

Método de Cálculo:	Numerador por Período	Monto devengado acumulado Gasto Corriente	10.914.306,73	0,819279202
	Denominador por Período	Presupuesto codificado de Gasto Corriente	13.321.840,35	

Matriz Detalle de Resultados:

**GRUPO DE GASTO: 51, 53, 57, 58, 99**

EJERCICIO FISCAL	GRUPO DE GASTO	NOMBRE DEL GRUPO DE GASTO	ASIGNADO	CODIFICADO	RESERVADO NEGATIVO	PRECOMPROMISO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO DISPONIBLE	%
2023	51	EGRESOS EN PERSONAL	\$ 7.507.815,00	\$ 7.491.481,35	\$ -	\$ -	\$ 6.944.179,48	\$ 6.944.179,48	\$ 6.944.179,48	\$ 547.301,87	92,69%
2023	53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 6.503.791,91	\$ 5.764.025,35	\$ -	\$ 809,61	\$ 4.238.783,55	\$ 3.953.490,24	\$ 3.953.490,24	\$ 1.524.432,19	68,59%
2023	57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	\$ 50.000,00	\$ 51.020,00	\$ -	\$ -	\$ 2.835,47	\$ 2.835,47	\$ 2.835,47	\$ 48.184,53	5,56%
2023	58	TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	100,00%
2023	99	OTROS PASIVOS	\$ -	\$ 15.313,65	\$ -	\$ -	\$ 13.801,54	\$ 13.801,54	\$ 13.801,54	\$ 1.512,11	90,13%
<b>TOTAL</b>			<b>14.061.606,91</b>	<b>13.321.840,35</b>	<b>0,00</b>	<b>809,61</b>	<b>11.199.600,04</b>	<b>10.914.306,73</b>	<b>10.914.306,73</b>	<b>2.121.430,70</b>	<b>81,93%</b>

FUENTE:

Análisis del resultado del indicador
En este mes de reporte el Indicador A24 Porcentaje de ejecución presupuestaria de gasto corriente - Establecimiento de Salud - Fondo, como se puede observar se obtiene un 81,93% de ejecución presupuestaria resultado obtenido en base a la ejecución de los diferentes grupos de gasto, es importante mencionar que se observa, que los rubros reportados como ejecutados dentro del grupo 51-Egresos de Personal, el mismo que tiene una ejecución del 92,69%, en lo que corresponde al grupo 53-Bienes de Servicio y Consumo el 68,59%, por lo que se estima que esta unidad se encuentra por debajo de los porcentajes requeridos.

Causa Raíz: Resultado del análisis de los cinco porque (Para indicadores con semaforización amarillo/rojo)
Otra de las causas principales es que no nos pasaron a tiempo todo lo que estaba comprometido, para proceder al pago y así aumentar la ejecución, ya que nos guiamos con las fechas de cierre.

Acciones (preventivas o correctivas) que se hayan propuesto o ejecutado (aplica para semáforo amarillo / rojo)	Fecha de inicio	Fecha de cumplimiento	% de avance
Enviar a las áreas recordatorios de las fechas establecidas para que envíen a tiempo sus requerimientos.	15/1/2024	15/3/2023	30%
Está área de gestión se encuentra gestionando para que las áreas requirentes de trámite de pago a sus procesos adjudicados que tiene pendiente.	31/1/2024	15/4/2023	40%

Elaborado por: (Responsable de la Información)	
	Ing. Gisela Anggy Palacios Silva Responsable de Presupuesto
Revisado y aprobado por: (Titular del Plan Operativo)	
	Mgs. Katherine Paola Toro Párraga Jefe del Departamento Financiero
Aprobado por: (Máxima autoridad de dependencia)	
	Dr. Christian Heinz Linares Rivera Director Administrativo

Nota: Se deberá incorporar las firmas de responsabilidad de acuerdo al nivel del indicador.