



INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
ESTABLECIMIENTO DE SALUD: HOSPITAL DE ESPECIALIDADES JOSE CARRASCO ARTEAGA
PERIODO 2024

Periodo de reporte:	Diciembre
Fecha de reporte:	08/01/2025

Titular del indicador:	Eco. Tatiana Rivera León
Cargo del titular del indicador:	COORDINADORA GENERAL FINANCIERA

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>Los grupos de egreso o gasto corriente son: 51, 53, 57, 58, 99</p> <ul style="list-style-type: none">-GRUPO 51= EGRESOS EN PERSONAL: Egresos por remuneraciones, salarios y otras obligaciones con personal a contrato y pasantías-GRUPO 53= BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Egresos necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades de las entidades del sector público.-GRUPO 57= OTROS EGRESOS CORRIENTES: Egresos por impuestos, tasas, contribuciones, seguros, comisiones, dietas y otros originados en las actividades operacionales.-GRUPO 58= TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES: Comprenden las subvenciones sin contraprestación o donaciones otorgadas para fines operativos-GRUPO 99= OTROS PASIVOS: Obligaciones pendientes de pago de ejercicios fiscales de años anteriores y obligaciones por laudos y sentencias judiciales <p>- EGRESOS O GASTO CORRIENTES: 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>- PRESUPUESTO CODIFICADO: Es la asignación de recursos basados en un supuesto, el mismo que va sufriendo cambios según las necesidades reales.</p>

Método de Cálculo:	Numerador por Periodo	Monto devengado acumulado Gasto Corriente	59,381,287.97	0.9684
	Denominador por Periodo	Presupuesto codificado de Gasto Corriente	61,318,981.07	

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	%
2024	51	EGRESOS EN PERSONAL	\$ 47,269,166.00	\$ 45,811,293.02			\$ 45,639,750.96	\$ 45,639,750.96	\$ 45,639,750.96	\$ 171,542.06	99.63%
2024	53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 26,109,881.86	\$ 15,329,998.34			\$ 14,713,604.90	\$ 13,576,887.09	\$ 13,576,887.09	\$ 347,020.43	88.56%
2024	57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	\$ 342,000.00	\$ 177,689.71			\$ 164,649.92	\$ 164,649.92	\$ 164,649.92	\$ 13,039.79	92.66%
2024	58	TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES	\$ -	\$ -			\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0!
2024	99	OTROS PASIVOS	\$ -	\$ -			\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0!
TOTAL			\$ 73,721,047.86	\$ 61,318,981.07	\$ -	\$ -	\$ 60,518,005.78	\$ 59,381,287.97	\$ 59,381,287.97	\$ 531,602.28	96.84%

FUENTE: SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA ESIGEF

Análisis del resultado del indicador
La ejecución presupuestaria alcanza el 96.48 % al mes de diciembre de 2024, que correspondiente al pago de obligaciones del grupo 510000 egresos de personal, y del grupo 530000 bienes y servicios de consumo principalmente servicios básicos, servicios guardería, servicios aseo, tasas y contribuciones, combustibles, repuestos y accesorios, alimentos y bebidas, medicamentos, y dispositivos médicos. Al cierre del ejercicio fiscal no se logró regularizar todos los procesos de meses anteriores que presentaron observaciones en su documentación, lo cuales deberán ser regularizados por los administradores con el acompañamiento de la CGF.

Causa Raíz: Resultado del análisis de los cinco porque (Para indicadores con semaforización amarillo/rojo)
Control previo que determina inobservancia a la norma por parte de los administradores, lo que retrasa la ejecución del proceso de pago

Acciones (preventivas o correctivas) que se hayan propuesto o ejecutado (aplica para semáforo amarillo / rojo)	Fecha de inicio	Fecha de cumplimiento	% de avance
Se mantienen los compromisos establecidos con las unidades de Compras Públicas, Bodega, Tesorería y Contabilidad; para agilizar y optimizar los tiempos y recursos en la gestión de pago de todos los contratos y órdenes de compra	01/12/2024	31/12/2024	80%
Acompañamiento a los administradores de contratos para solventar las observaciones de la documentación que integra el expediente de pago, dando apoyo al proceso de administración del contrato para ejecutar el pago oportunamente	01/12/2024	31/12/2024	80%
Depuración de observaciones presentadas a los documentos habilitantes de pago durante el proceso de control previo	01/12/2024	31/12/2024	90%
Seguimiento de los procesos para el control de pagos a proveedores	01/12/2024	31/12/2024	80%

Elaborado por: (Responsable de la Información)	
	Nombre y Apellido: Eoo. Tatiana Rivera León Cargo: Coordinadora General Financiera
Revisado y aprobado por: (Titular del Plan Operativo)	
	Nombre y Apellido: Eco. Tatiana Rivera León Cargo: Coordinadora General Financiera
Aprobado por: (Máxima autoridad de dependencia)	
	Nombre y Apellido: Mgs. Fernando León Andrade Cargo: Gerente General

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