



INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL

ESTABLECIMIENTO DE SALUD: HOSPITAL BÁSICO DURÁN

PERIODO 2024

Periodo de reporte:

DICIEMBRE

Fecha de reporte:

9/1/2025

Titular del indicador:

Mgs. Cristobal Vladimir Lara Jimenez

Cargo del titular del indicador:

Jefe Departamento Financiero

Nombre del Indicador:

A24 Porcentaje de ejecución presupuestaria de gasto corriente - Establecimiento de Salud - Fondo

Descripción:

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.

Los grupos de egreso o gasto corriente son: 51, 53, 57, 58, 99

-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

-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.

-PRESUPUESTO CODIFICADO: Es la asignación de recursos basados en un supuesto, el mismo que va sufriendo cambios según las necesidades reales.

Método de Cálculo:

Numerador por Período

Denominador por Período

Monto devengado acumulado Gasto Corriente

Presupuesto codificado de Gasto Corriente

11.475.530.97

11.986.690.78

0.9574

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	\$ 7.993.389.00	\$ 7.121.810.35	\$ -	\$ -	\$ 7.058.582.59	\$ 7.058.582.59	\$ 7.058.582.59	\$ 63.227.76	99.11%
2024	53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 3.963.814.39	\$ 4.698.275.09	\$ -	\$ 351.319.97	\$ 4.346.330.86	\$ 4.250.398.23	\$ 4.250.398.23	\$ 624.26	90.47%
2024	57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	\$ 25.000.00	\$ 157.709.47	\$ -	\$ 14.02	\$ 157.654.28	\$ 157.654.28	\$ 157.654.28	\$ 41.17	99.97%
2024	58	TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
2024	99	OTROS PASIVOS	\$ -	\$ 8.895.87	\$ -	\$ -	\$ 8.895.87	\$ 8.895.87	\$ 8.895.87	\$ -	100.00%
TOTAL			\$ 11.982.203.39	\$ 11.986.690.78	\$ -	\$ 351.333.99	\$ 11.571.463.60	\$ 11.475.530.97	\$ 11.475.530.97	\$ 63.893.19	95.74%

FUENTE: SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA ESIGEF

Análisis del resultado del indicador

Como resultado a la ejecución presupuestaria del total de grupo de egresos o gasto corriente se obtuvo el 95.74%, durante el mes de diciembre 2024. Siendo importante mencionar que del grupo de bienes y servicios de consumo se obtuvo una ejecución acumulada del 90.47%.

Causa Raíz: Resultado del análisis de los cinco porque (Para indicadores con semaforización amarillo/rojo)

Una de las principales causa raíz se da porque nos realizaron un incremento en el principal grupo de gasto donde se detalla los egresos de bienes y servicios de consumo que son vitales para el correcto funcionamiento de la unidad médica por un valor de USD\$500,000.00 exactamente en la partida 530826-Dispositivos Médicos de Uso General,debido a esto existen procesos adjudicados y otros con contrato a la espera de la recepción de los bienes.

Acciones (preventivas o correctivas) que se hayan propuesto o ejecutado (aplica para semáforo amarillo / rojo)	Fecha de inicio	Fecha de cumplimiento	% de avance
El área financiera se encuentra revisando los procesos a convalidar del periodo anterior y lograr alcanzar la meta planteada	1/1/2025	15/1/2025	50%
Varios de los procesos en etapa contractual, ya se encuentran en firma del contrato, por lo que se espera que, en el mes de enero, ingresen al área financiera para su ejecución	15/12/2024	30/12/2024	50%

Elaborado por: (Responsable de la Información)	
	Ing. Gisela Anggy Palacios Silva Responsable de Presupuesto
Revisado y aprobado por: (Titular del Plan Operativo)	
	MGS. Cristobal Vladimir Lara Jimenez Jefe Departamento Financiero
Aprobado por: (Máxima autoridad de dependencia)	
	MGS. José Antonio Ibarra Ordóñez Director Administrativo

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