



INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
ESTABLECIMIENTO DE SALUD: Hospital General Manuel Ygnacio Monteros
PERIODO 2024

Periodo de reporte:	Diciembre
Fecha de reporte:	9/1/2025

Titular del indicador:	Ing. Roberto Cabrera González
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>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	24.528.653,49	0,9481
	Denominador por Periodo	Presupuesto codificado de Gasto Corriente	25.872.279,53	

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	\$ 19.568.067,00	\$ 18.248.341,65	\$ -	\$ -	\$ 17.672.720,48	\$ 17.672.720,48	\$ 17.672.720,48	\$ 575.621,17	96,85%
2024	53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 10.046.649,21	\$ 7.574.237,44	\$ -	\$ 485.027,48	\$ 6.957.948,09	\$ 6.818.613,99	\$ 6.818.613,99	\$ 755.623,45	90,02%
2024	57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	\$ 18.100,00	\$ 19.700,44	\$ -	\$ -	\$ 15.209,82	\$ 15.209,82	\$ 15.209,82	\$ 4.490,62	77,21%
2024	58	TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES									#¡DIV/0!
2024	99	OTROS PASIVOS	\$ -	\$ 30.000,00	\$ -	\$ -	\$ 22.109,20	\$ 22.109,20	\$ 22.109,20	\$ 7.890,80	73,70%
TOTAL			\$ 29.632.816,21	\$ 25.872.279,53	\$ -	\$ 485.027,48	\$ 24.667.987,59	\$ 24.528.653,49	\$ 24.528.653,49	\$ 1.343.626,04	94,81%

FUENTE: SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA ESIGEF

Análisis del resultado del indicador

En el mes de diciembre. Los tableros de indicadores mantienen una semaforización amarilla presentando una tendencia aceptable, y la falta de personal en el área financiera que permita cumplir con eficiencia la demanda de carga laboral, por procesos de contratación y otros. Sin embargo se evacuó con los procesos entregados para pago, la mayor parte del presupuesto se encuentra ejecutado es así que se llega a una ejecución del 94,81% que es una ejecución aceptable para la unidad medica.

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

Una mayor planificación en ejecución con las áreas involucradas en los procesos, ayudarían a una ejecución superior cumpliendo con los plazos establecidos.

Acciones (preventivas o correctivas) que se hayan propuesto o ejecutado (aplica para semáforo amarillo / rojo)	Fecha de inicio	Fecha de cumplimiento	% de avance
Solicitar a las autoridades reforzar el área financiera con ingreso de personal técnico que apoye a los procesos financieros.	1/3/2024	31/12/2024	100%
Solicitar a las autoridades se dispongan estrategias de mejora en la gestión de pago por parte de los administradores de contrato	1/3/2024	31/12/2024	100%
Solicitar al nivel central se liberen los recursos solicitados para cubrir todas las obligaciones de pago en el área financiera	1/5/2024	31/12/2024	100%

Elaborado por: (Responsable de la Información)	
	Nombre y Apellido: Ing. Roberto Cabrera González Cargo: Jefe del Departamento Financiero Encargada
Revisado y aprobado por: (Titular del Plan Operativo)	
	Nombre y Apellido: Ing. Roberto Cabrera González Cargo: Jefe del Departamento Financiero Encargada
Aprobado por: (Máxima autoridad de dependencia)	
	Nombre y Apellido: Mgs. Maria Leonor Sarmiento Cargo: DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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