



CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AÑO 2016 (ENERO-DICIEMBRE DE 2016)

1. BASE LEGAL:

En base a la Resolución C.D. 507 del 23 de diciembre de 2015, en el que constan las Disposiciones Generales para la aplicación del presupuesto institucional, numeral 8 Ejecución Presupuestaria de Gastos, 8.2. Programación de la Ejecución Presupuestaria, establece que ***“cada Centro de Responsabilidad Presupuestaria, podrán acceder a los reportes que arroja el Sistema de Administración Financiera Integrado para efectuar la programación y evaluación de la ejecución presupuestaria”***.

Por tal razón, el Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo, en virtud a la Resolución antes mencionado procede a emitir el Informe de Evaluación Presupuestaria del periodo fiscal 2016 comprendido desde enero a diciembre del año antes mencionado.

2. ANTECEDENTES:

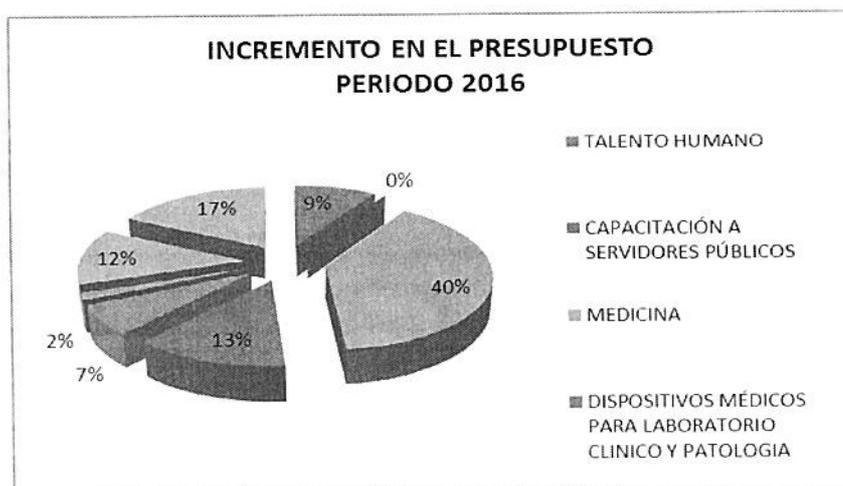
Las Unidades Médicas del Seguro de Salud en el año 2016 arrancaron con un nuevo Sistema Financiero Público llamado ESIGEF, en el cual el Presupuesto Inicial aprobado para el Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo para del periodo fiscal 2016 fue de \$4.062.002,51, durante el año 2016 se realizaron asignaciones presupuestarias por parte del Seguro de Salud por un valor de \$ 1.634.445,24, alcanzando un Presupuesto Codificado Total de \$ 5.696.447,75, mediante dichos recursos económicos se pudo cubrir las necesidades institucionales como: adquisición – pago de bienes y servicios para el correcto funcionamiento de la Unidad Médica.

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO

INCREMENTO EN EL PRESUPUESTO

AÑO 2016

SUBGRUPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	INCREMENTO	PORCENTAJE
510000	GASTOS DEL PERSONAL	151,090.23	9.24%
530612	CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	480.00	0.03%
530809	MEDICINA	645,740.54	39.51%
530810	DISPOSITIVOS MÉDICOS PARA LABORATORIO CLINICO Y PATOLOGIA	215,370.11	13.18%
530826	DISPOSITIVOS MÉDICOS DE USO GENERAL	109,377.00	6.69%
530833	DISPOSITIVOS MÉDICOS PARA IMAGEN	25,139.32	1.54%
581101	CONVENIOS INTERNACIONALES	202,835.52	12.41%
840113	EQUIPO MÉDICO	284,412.52	17.40%
TOTAL INCREMENTO AÑO 2016		1,634,445.24	100.00%

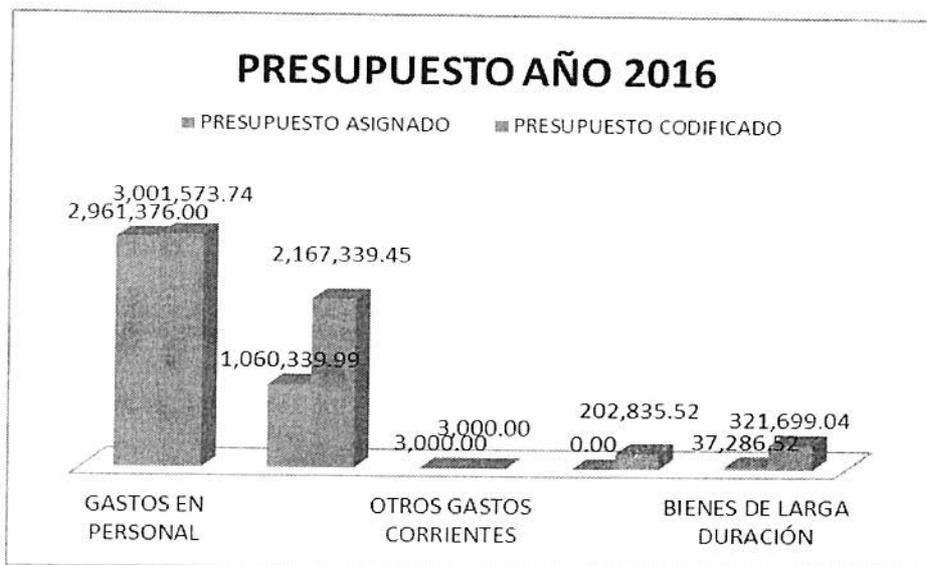


En base al análisis de los subgrupos de gasto que intervienen en el incremento otorgado a nivel central a la Unidad Médica en el Presupuesto del año 2016, se puede observar que el mayor incremento se otorga a las partidas de Medicina en un 39.51%, Dispositivos Médicos en un 21.41% y Equipo Médico en un 17.40%, entre otros.

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO

PRESUPUESTO AÑO 2016

SUBGRUPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO CODIFICADO	PORCENTAJE
51	GASTOS DEL PERSONAL	2,961,376.00	3,001,573.74	52.69%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,060,339.99	2,167,339.45	38.05%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	3,000.00	3,000.00	0.05%
58	CONVENIOS INTERNACIONALES	0.00	202,835.52	3.56%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	37,286.52	321,699.04	5.65%
TOTAL		4,062,002.51	5,696,447.75	100.00%



La estructura del Presupuesto del año 2016 del Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo, presenta una mayor asignación de recursos en el Gasto de Personal con un 52.69%, seguido del Gasto de bienes y servicios de consumo con un 38,05%, en Bienes de larga duración con un 5,65%, Convenios Internacionales con un 3.56% y la diferencia corresponde a Otros Gastos Corrientes con un 0.05%.



CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO

3. OBJETIVO Y ALCANCE:

3.1. Objetivo:

Evaluar la ejecución presupuestaria del Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo, en relación a lo establecido en la Programación Indicativa Anual, determinando los niveles de cumplimiento de la unidad médica en el periodo 2016 que comprende de enero a diciembre del mismo año.

3.2. Alcance:

La evaluación de la ejecución presupuestaria de la Unidad Médica permite establecer la eficacia y eficiencia de la misma, estableciendo niveles de cumplimiento sobre el uso de los recursos con los que cuenta el Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo.

4. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO PERIODO FISCAL 2016

4.1. Grupos de Gastos

El Presupuesto del periodo fiscal 2016 para el Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo, se compone de 2 grupos de gasto como se detalla a continuación:

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO AÑO 2016

GRUPOS DE GASTOS

GRUPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO CODIFICADO	PORCENTAJE
5	GASTOS CORRIENTES	4,024,715.99	5,374,748.71	94.35%
8	GASTOS DE CAPITAL	37,286.52	321,699.04	5.65%
TOTAL		4,062,002.51	5,696,447.75	100.00%

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO



En relación a los grupos de gasto que componen al Presupuesto del año 2016 de la Unidad Médica se puede observar que la mayor asignación se la otorga a los Gastos Corrientes en un 94.35% y la diferencia corresponde a los Gastos de Capital en un 5.65%.

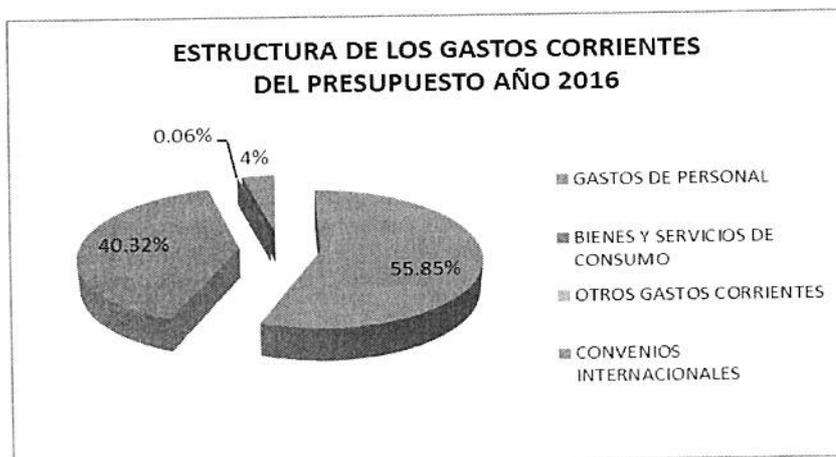
4.1.1 Gastos Corrientes

Los Gastos Corrientes de la Unidad Médica, se componen de 4 subgrupos de gasto, a continuación el detalle:

**ESTRUCTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES
DEL PRESUPUESTO AÑO 2016**

SUBGRUPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO CODIFICADO	PORCENTAJE
51	GASTOS DEL PERSONAL	2,961,376.00	3,001,573.74	55.85%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,060,339.99	2,167,339.45	40.32%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	3,000.00	3,000.00	0.06%
58	CONVENIOS INTERNACIONALES	0.00	202,835.52	3.77%
TOTAL		4,024,715.99	5,374,748.71	100.00%

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO



La distribución de los Gastos Corrientes en el Presupuesto del año 2016 del Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo, demuestra una mayor asignación en el Gasto de Personal en un 55.85%, seguido del Gasto de bienes y servicios de consumo en un 40.32%, en Convenios Internacionales en un 4% y la diferencia corresponde a los Otros Gastos Corrientes en un 0.06%.

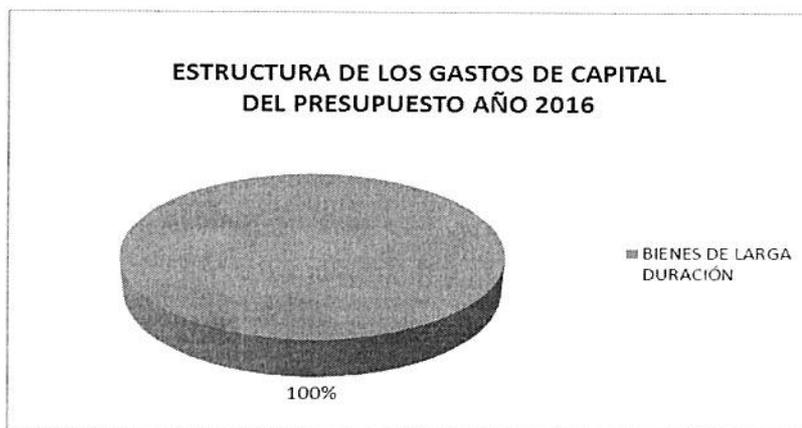
4.1.2 Gastos de Capital

Los Gastos de Capital de la Unidad Médica, se compone de 1 subgrupo de gasto, a continuación el detalle:

**ESTRUCTURA DE LOS GASTOS DE CAPITAL
DEL PRESUPUESTO AÑO 2016**

SUBGRUPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO CODIFICADO	PORCENTAJE
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	37,286.52	321,699.04	100.00%
TOTAL		37,286.52	321,699.04	100.00%

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO



El Gasto de Capital en el Presupuesto del año 2016 de la Unidad Médica se conforma únicamente por el subgrupo de Bienes de larga duración manteniendo el 100% del mismo.

4.2. Ejecución Presupuestaria del periodo 2016 (de enero a diciembre)

La Ejecución Presupuestaria del Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo al culminar el periodo 2016, refleja un Gasto acumulado de \$ 4,276.889.52, que representa el 75.08% de ejecución del total del Presupuesto Codificado.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA PERIODO 2016

ASIGNACION CODIFICADA	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE
5,696,447.75	4,276,889.52	75.08%

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO



**DISTRIBUCIÓN DE LOS PORCENTAJES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
POR GRUPO DE GASTO**

SUBGRUPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE
51	GASTOS DEL PERSONAL	2,352,687.57	78.38%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,699,617.45	78.42%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	1,388.03	46.27%
58	CONVENIOS INTERNACIONALES	202,835.52	100.00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	20,360.95	6.33%
TOTAL		4,276,889.52	75.08%



CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO

5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5.1. Conclusiones:

- La ejecución presupuestaria del Centro Clínico Quirúrgico Ambulatorio Hospital del Día Santo Domingo al culminar el periodo 2016 determina un cumplimiento y utilización de los recursos económicos en un 75.08% en relación al presupuesto codificado.

5.2. Recomendaciones

- Implementar seguimientos cuatrimestrales en relación a la Programación Cuatrimestral establecida y registrada en el Sistema ESIGEF, permitiendo verificar el cumplimiento de la ejecución presupuestaria de la Unidad Médica.

6. ANEXOS:

- Balance Presupuestario de Ejecución de Gastos.
- Reportes de Ejecución de Gastos por grupos y global del Sistema ESIGEF.

Santo Domingo de los Tsáchilas, 09 de enero de 2017.

Elaborado por:

CENTRO CLÍNICO QUIRÚRGICO AMBULATORIO
HOSPITAL DEL DÍA SANTO DOMINGO

Ing Daniela Ochoa
**RESPONSABLE DE LA UNIDAD FINANCIERA
CCQA HOSPITAL DEL DIA SANTO DOMINGO**

