



INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL  
ESTABLECIMIENTO DE SALUD: CENTRO CLINICO QUIRURGICO AMBULATORIO HOSPITAL DEL DIA SUR VALDIVIA

Periodo de reporte:	Diciembre
Fecha de reporte:	2/1/2024

Titular del indicador:	ING. CARLOS JULIO TIXE PERALTA
Cargo del titular del indicador:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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>Los grupos de egreso o gasto corriente son: <b>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.- Comprende 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 Periodo	Monto devengado acumulado Gasto Corriente	13.627.469,56	0,838218487
	Denominador por Periodo	Presupuesto codificado de Gasto Corriente	16.257.658,08	

Matriz Detalle de Resultados:

REPORTE ACUMULADO ENERO - DICIEMBRE 2023  
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	\$ 7.573.967,00	\$ 7.520.074,79	\$ -	\$ -	\$ 7.186.888,51	\$ 7.186.888,51	\$ 7.186.888,51	\$ 333.186,28	95,57%
2023	53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 12.067.078,16	\$ 8.657.528,85	\$ -	\$ 766.214,59	\$ 7.007.966,64	\$ 6.386.967,86	\$ 6.386.967,86	\$ 883.347,62	73,77%
2023	57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	\$ 20.200,00	\$ 70.546,68	\$ -	\$ 9.511,34	\$ 44.567,93	\$ 44.567,93	\$ 44.567,93	\$ 16.467,41	63,18%
2023	58	TRANSFERENCIAS O DONACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
2023	99	OTROS PASIVOS	\$ -	\$ 9.507,76	\$ -	\$ -	\$ 9.045,26	\$ 9.045,26	\$ 9.045,26	\$ 462,50	95,14%
TOTAL			\$19.661.245,16	\$16.257.658,08	\$0,00	\$775.725,93	\$14.248.468,34	\$13.627.469,56	\$13.627.469,56	\$1.233.463,81	83,82%

FUENTE: SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA ESIGF

Análisis del resultado del indicador
<ul style="list-style-type: none"> <li>En el mes de diciembre la unidad médica reporta una ejecución presupuestaria del 83,82%.</li> <li>Se ejecutaron los recursos de acuerdo con los administradores de contrato presentaron los procesos.</li> <li>Se ejecutaron certificaciones presupuestarias de los levantamientos de las diferentes necesidades institucionales.</li> <li>Mediante Memorando Nro. IESS-HD-SV-DF-2023-2049-M, el área de Presupuesto remite al Responsable Financiero el reporte de Ejecución Presupuestaria de Procesos de Catalogo Electrónico con corte al 04 de Diciembre Del 2023, de acuerdo a las "DIRECTRICES PRESUPUESTARIAS, CONTABLES Y DE TRANSFERENCIAS Y PAGOS PARA EL CIERRE DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2023 Y APERTURA 2024 DEL IESS, los mismos que cuentan con compromisos, para que se realice las gestiones necesarias, caso contrario sería una obligación contraída, afectando el presupuesto del año 2024.</li> </ul>

Causa Raíz: Resultado del análisis de los cinco porque (Para indicadores con semaforización amarillo/rojo)
El área Financiera como responsable del indicador A24, comunicó a la máxima autoridad los Saldos Disponibles por ítems presupuestarios, el seguimiento de las Certificaciones sin ejecutar, para que los administradores de contrato y responsables de áreas realicen las gestiones pertinentes para la ejecución económica del 2023.

Acciones (preventivas o correctivas) que se hayan propuesto o ejecutado (aplica para semaforo amarillo / rojo)	Fecha de inicio	Fecha de cumplimiento	% de avance
Se informara los saldos disponibles de los ítems presupuestarios a los responsables de áreas para que realicen los levantamientos para los nuevos procesos para el ejercicio económico del año 2024	2/1/2024	31/1/2024	5%
Realizar recordatoria a los administradores de contrato sobre los procesos que se encuentran con obligaciones contraídas	2/1/2024	31/1/2024	5%

Elaborado por: (Responsable de la Información)	Nombre y Apellido: ING. GRACE RECALDE POLANCO Cargo: OFICINISTA
Revisado y aprobado por: (Titular del Plan Operativo)	Nombre y Apellido: Ing. FAUSTO BARRAGAN VERDESOTO Cargo: RESPONSABLE FINANCIERO
Aprobado por: (Máxima autoridad de dependencia)	Nombre y Apellido: ING. CARLOS JULIO TIXE PERALTA Cargo: DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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