

Instituto Salvadoreño de Bienestar Magisterial

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Consolidar la administración de los recursos financieros destinados a brindar asistencia médico-hospitalaria; cobertura de riesgos profesionales y demás prestaciones expresadas en la Ley del Instituto, para satisfacer las necesidades básicas de salud de los docentes que laboran para el Ramo de Educación, su cónyuge o conviviente y sus hijos menores de 21 años.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Brindar servicios médicos-hospitalarios básicos con oportunidad, procurando la cobertura en el territorio nacional.

Desarrollar la reglamentación y normativas necesarias para el desarrollo del quehacer institucional.

Desarrollar la inversión de los recursos financieros y velar porque éstos se efectúen en apego a la normativa aplicable.

Desarrollar capacitación en áreas administrativa y médica orientados al cumplimiento de los objetivos institucionales.

3. Objetivos

Planificar y coordinar las actividades administrativas y financieras, para lograr oportunidad y eficiencia en el manejo de los recursos institucionales; así como planificar y administrar la prestación de los servicios médicos.

Otorgar el servicio médico hospitalario al docente público y su grupo familiar, así mismo continuar con los procesos de mejora en la calidad de los servicios.

Otorgar la prestación de los beneficios económicos y de recreación conforme lo establece la normativa legal.

Administrar con transparencia y eficiencia la inversión institucional, en los términos que establece la Ley del Instituto y su Reglamento y la Ley de Administración Financiera del Estado.

B. INGRESOS

Ingresos Corrientes		35,133,720
13 Contribuciones a la Seguridad Social		33,407,670
132 Del Sector Público		
13201 Contribuciones Patronales	23,923,410	
13202 Contribuciones Laborales	9,484,260	
14 Venta de Bienes y Servicios		2,400
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14299 Servicios Diversos	2,400	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,723,650
151 Rendimiento de Títulos Valores		
15102 Rentabilidad Financiera de Letras del Tesoro	671,650	
15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos	1,000,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	50,000	
15799 Ingresos Diversos	2,000	
Ingresos de Capital		28,394,000
23 Recuperación de Inversiones Financieras		28,394,000
231 Recuperación de Inversiones en Títulosvalores		
23102 Liquidación de Letras del Tesoro	11,194,000	
23105 Liquidación de Depósitos a Plazos	17,200,000	
Financiamiento		2,000,000
32 Saldos de Años Anteriores		2,000,000
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	2,000,000	
Total		65,527,720

C. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	2,146,225
02	Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios	Gerente de Monitoreo y Evaluación	38,519,485
03	Inversión Financiera	Gerente Financiero	24,862,010
Total			65,527,720

2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Desarrollo Social
Gastos Corrientes	40,405,650
Gastos de Consumo o Gestión Operativa	40,095,650
Remuneraciones	1,760,065
Bienes y Servicios	38,335,585
Prestaciones de la Seguridad Social	260,000
Prestaciones de la Seguridad Social	260,000
Gastos Financieros y Otros	50,000
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	50,000
Gastos de Capital	25,122,070
Inversiones en Activos Fijos	260,060
Bienes Muebles	160,060
Intangibles	100,000
Inversiones Financieras	24,862,010
Inversiones en Títulos Valores	24,862,010
Total	65,527,720

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		2,146,225
01 Dirección Superior y Administración	Dirigir, dictar políticas y normas generales para el funcionamiento del Instituto, de acuerdo a lo que establece la ley y su reglamento.	1,748,090
02 Administración Médica	Planificar y coordinar el desarrollo de las actividades relacionadas a la prestación de los servicios médicos, supervisar y monitorear los diferentes proveedores del programa para verificar que la prestación del servicio brindado esté conforme a lo contratado.	398,135
02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios		38,519,485
01 Servicios Médicos y Hospitalarios	Atender a los maestros y su grupo familiar brindando los servicios médicos y hospitalarios que la ley establece.	38,207,565
02 Prestaciones y Beneficios Magisteriales	Otorgar en forma oportuna las prestaciones y beneficios económicos que la ley del Instituto establece, como subsidios, gastos médicos, pensiones y otros como la recreación.	311,920
03 Inversión Financiera		24,862,010
01 Administración de Inversión Financiera	Invertir los fondos y reservas de la Institución, procurando una rentabilidad aceptable para maximizar los fondos institucionales.	24,862,010
Total		65,527,720

4. Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	53 Prestaciones de la Seguridad Social	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	63 Inversiones Financieras	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
01 Dirección y Administración Institucional		1,379,395		478,270	50,000	238,560		1,907,665	238,560	2,146,225
2010-3107-3-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior y Administración	997,260		462,270	50,000			1,509,530		1,509,530
22-2 Recursos Propios						238,560			238,560	238,560
02-21-2 Recursos Propios	Administración Médica	382,135		16,000				398,135		398,135
02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios		380,670	260,000	37,857,315		21,500		38,497,985	21,500	38,519,485
2010-3107-3-02-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Médicos y Hospitalarios	339,750		37,846,315				38,186,065		38,186,065
22-2 Recursos Propios						21,500			21,500	21,500
02-21-2 Recursos Propios	Prestaciones y Beneficios Magisteriales	40,920	260,000	11,000				311,920		311,920
03 Inversión Financiera							24,862,010		24,862,010	24,862,010
2010-3107-3-03-01-22-2 Recursos Propios	Administración de Inversión Financiera						24,862,010		24,862,010	24,862,010
Total		1,760,065	260,000	38,335,585	50,000	260,060	24,862,010	40,405,650	25,122,070	65,527,720

D. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
351.00 - 400.99	5	23,400			5	23,400
451.00 - 500.99	6	36,000	3	18,000	9	54,000
501.00 - 550.99	3	19,800	1	6,600	4	26,400
551.00 - 600.99	14	100,800			14	100,800
651.00 - 700.99	1	8,400	4	33,600	5	42,000
751.00 - 800.99	7	67,200	3	28,800	10	96,000
851.00 - 900.99	2	21,600	3	32,400	5	54,000
1,101.00 - 1,200.99	4	57,600	2	28,800	6	86,400
1,201.00 - 1,300.99			5	78,000	5	78,000
1,401.00 - 1,500.99			8	144,000	8	144,000
1,701.00 - 1,800.99			5	108,000	5	108,000
2,001.00 - 2,100.99			1	25,200	1	25,200
2,201.00 - 2,300.99			11	303,600	11	303,600
2,301.00 En Adelante			7	234,000	7	234,000
Total	42	334,800	53	1,041,000	95	1,375,800

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal de Gobierno		1	1	45,600
Personal Ejecutivo		6	6	188,400
Personal Técnico	27	28	55	800,400
Personal Administrativo	11	18	29	322,800
Personal de Servicio	4		4	18,600
Total	42	53	95	1,375,800