

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		46,892,415
12 Tasas y Derechos		4,000
121 Tasas		
12199 Tasas Diversas	4,000	
13 Contribuciones a la Seguridad Social		45,045,855
132 Del Sector Público		
13201 Contribuciones Patronales	32,245,995	
13202 Contribuciones Laborales	12,799,860	
14 Venta de Bienes y Servicios		15,420
141 Venta de Bienes		
14199 Venta de Bienes Diversos	10,420	
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14299 Servicios Diversos	5,000	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,827,140
151 Rendimientos de Títulosvalores		
15101 Rentabilidad Financiera de Bonos	1,065,540	
15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos	552,000	
155 Garantías y Fianzas		
15502 Garantías de Contratos Generales	15,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	189,600	
15799 Ingresos Diversos	5,000	
Ingresos de Capital		3,500,000
23 Recuperación de Inversiones Financieras		3,500,000
231 Recuperación de Inversiones en Títulosvalores		
23105 Liquidación de Depósitos a Plazo	3,500,000	
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		52,392,415

C. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	3,603,665
02	Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios	Gerencia de Salud	45,788,750
03	Inversión Financiera	Jefe Unidad Financiera	3,000,000
Total			52,392,415

2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Desarrollo Social
Gastos Corrientes	49,232,415
Gastos de Consumo o Gestión Operativa	48,827,415
Remuneraciones	9,777,180
Bienes y Servicios	39,050,235
Prestaciones de la Seguridad Social	325,000
Prestaciones de la Seguridad Social	325,000
Gastos Financieros y Otros	80,000
Impuestos, Tasas y Derechos	25,000
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	55,000
Gastos de Capital	3,160,000
Inversiones en Activos Fijos	160,000
Bienes Muebles	100,000
Intangibles	60,000
Inversiones Financieras	3,000,000
Inversiones en Títulos Valores	3,000,000
Total	52,392,415

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		3,603,665
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.	3,356,585
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.	247,080
02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios		45,788,750
01 Servicios Médicos y Hospitalarios	Atender a los maestros y su grupo familiar brindando los servicios médicos y hospitalarios que la ley establece.	45,404,330
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.	384,420
03 Inversión Financiera		3,000,000
01 Administración de Inversión Financiera	Invertir los fondos y reservas de la Institución, procurando una rentabilidad aceptable para maximizar los fondos institucionales.	3,000,000
Total		52,392,415

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		2,139,490		1,224,175	80,000	160,000		3,443,665	160,000	3,603,665
2013-3107-3-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior y Administración	1,892,410		1,224,175	80,000			3,196,585		3,196,585
22-2 Recursos Propios						160,000			160,000	160,000
02-21-2 Recursos Propios	Administración Médica	247,080						247,080		247,080
02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios		7,637,690	325,000	37,826,060				45,788,750		45,788,750
2013-3107-3-02-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Médicos y Hospitalarios	7,578,270		37,826,060				45,404,330		45,404,330
02-21-2 Recursos Propios	Prestaciones y Beneficios Magisteriales	59,420	325,000					384,420		384,420
03 Inversión Financiera							3,000,000		3,000,000	3,000,000
2013-3107-3-03-01-22-2 Recursos Propios	Administración de Inversión Financiera						3,000,000		3,000,000	3,000,000
Total		9,777,180	325,000	39,050,235	80,000	160,000	3,000,000	49,232,415	3,160,000	52,392,415

D. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
301.00 - 350.99			58	229,680	58	229,680
351.00 - 400.99	3	13,800	11	52,800	14	66,600
401.00 - 450.99	3	16,200	154	788,700	157	804,900
451.00 - 500.99	6	36,000	9	53,100	15	89,100
501.00 - 550.99	2	13,200	3	19,800	5	33,000
551.00 - 600.99	14	100,800	12	86,400	26	187,200
601.00 - 650.99	1	7,800	2	15,600	3	23,400
651.00 - 700.99	2	16,800	64	537,600	66	554,400
751.00 - 800.99	7	67,200	30	288,000	37	355,200
801.00 - 850.99			2	20,400	2	20,400
851.00 - 900.99	3	32,400	3	32,400	6	64,800
1,001.00 - 1,100.99			150	1,980,000	150	1,980,000
1,101.00 - 1,200.99	4	57,600	6	86,400	10	144,000
1,201.00 - 1,300.99			68	1,057,200	68	1,057,200
1,301.00 - 1,400.99			1	16,800	1	16,800
1,401.00 - 1,500.99			23	414,000	23	414,000
1,701.00 - 1,800.99			6	129,600	6	129,600
1,901.00 - 2,000.99			11	257,400	11	257,400
2,001.00 - 2,100.99			5	126,000	5	126,000
2,101.00 - 2,200.99			2	51,600	2	51,600
2,301.00 En Adelante			3	108,000	3	108,000
Total	45	361,800	623	6,351,480	668	6,713,280

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		2	2	62,400
Personal Técnico	29	450	479	5,347,800
Personal Administrativo	11	130	141	1,029,120
Personal de Obra		10	10	46,800
Personal de Servicio	5	30	35	181,560
Total	45	623	668	6,713,280