

Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Contribuir al fortalecimiento de las municipalidades del país en el área técnica, administrativa, de planificación y financiera a través de programas de capacitación y asistencia técnica con funcionarios y empleados municipales, que permitan a la administración municipal alcanzar los mejores niveles de eficiencia, eficacia y sostenibilidad de sus gobiernos locales.

Fortalecer los mecanismos que permitan el abastecimiento oportuno de especies municipales, con la finalidad de dar un mejor servicio a la municipalidad e incrementar los ingresos de este instituto.

Generar capacidades a los gobiernos locales en el contexto de las actividades relacionadas con el proyecto de fortalecimiento de los gobiernos locales (PFGL), en sus diferentes sub componentes tales como participación ciudadana, planificación estratégica participativa, rescate financiero y gestión de riesgo.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Desarrollar una oferta de asesoría, asistencia técnica y capacitación, innovadora y de calidad para las Municipalidades.

Fomentar la implementación de la profesionalización de los empleados municipales, en el marco de la carrera administrativa municipal.

Continuar con el proceso del registro nacional y municipal de la carrera administrativa.

Contribuir a la formación de los empleados municipales a través del centro de formación municipal.

Desarrollar un sistema de monitoreo, seguimiento y evaluación de los servicios del ISDEM y proyectar a la Entidad como rectora que brinde asistencia técnica y capacitación a las municipalidades a través de una estrategia de comunicaciones que permita la divulgación del quehacer institucional y promueva la oferta de los servicios.

Implementar un plan de capacitaciones institucional para el personal técnico y administrativo, que contribuya a que este responda en forma eficaz y eficiente a las demandas de las municipalidades.

Hacer más eficiente el trabajo institucional a través del mejoramiento de las condiciones laborales de los empleados del ISDEM, dotándolos de los recursos necesarios para la ejecución de sus actividades.

Desarrollar e implementar un plan de mantenimiento de la infraestructura, equipo y mobiliario institucional, para brindar un servicio oportuno y de calidad a los usuarios internos y externos posicionar al ISDEM ante las municipalidades como la única institución facultada legalmente para la provisión de las especies municipales.

Cumplir oportunamente con el pago de las obligaciones con Instituciones financieras, acreedores y obligaciones patronales.

Establecer estrategias para aumentar la generación de recursos financieros propios a través de la venta e innovación de nuevas especies municipales.

Promover y respaldar los procesos de gestión de cooperación técnica y financiera reembolsables y no reembolsables para apoyar el desarrollo de proyectos y actividades priorizados en el cumplimiento de las funciones y metas institucionales. Cumplir con la entrega de los Fondos FODES a las 262 municipalidades en los plazos establecidos por Ley.

3. Objetivos

Definir y aplicar políticas generales y específicas para la eficiente conducción del Instituto, con el propósito de cumplir con los fines establecidos en la Ley de creación.

Proporcionar permanentemente la asistencia técnica, financiera, jurídica y de capacitación, así como también recopilar la información referente a la inscripción al registro nacional de la carrera administrativa municipal para contar con la base del registro de los empleados municipales y mantener en funcionamiento el centro de formación municipal para capacitar y adiestrar permanentemente a los empleados municipales, así como transferir los recursos del FODES, controlar su disponibilidad y abastecer oportunamente las especies municipales a las 262 municipalidades del país.

Amortizar las cuotas de capital e intereses de los préstamos concedidos por las instituciones financieras nacionales y por la banca privada nacional.

B. INGRESOS

Ingresos Corrientes		3,330,900
14 Venta de Bienes y Servicios		1,863,985
141 Venta de Bienes		
14199 Venta de Bienes Diversos	1,700,785	
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14299 Servicios Diversos	163,200	
15 Ingresos Financieros y Otros		895,485
156 Indemnizaciones y Valores no Reclamados		
15602 Compensaciones por Pérdidas o Daños de Bienes Muebles	500	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	180,000	
15799 Ingresos Diversos	714,985	
16 Transferencias Corrientes		571,430
162 Transferencias Corrientes del Sector Público		
1620700 Ministerio de Hacienda	571,430	
Ingresos de Capital		334,334,795
22 Transferencias de Capital		334,334,795
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2220700 Ramo de Hacienda	334,334,795	
Financiamiento		498,595
32 Saldos de Años Anteriores		
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	498,595	
Total		338,164,290

C. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Gerente General	256,430	2,024,195	2,280,625
02	Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	Gerente General	334,649,795	1,154,540	335,804,335
03	Servicio de la Deuda	Gerente General		79,330	79,330
Total			334,906,225	3,258,065	338,164,290

2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Desarrollo Social	Deuda Pública	Total
Gastos Corrientes	3,740,565	53,970	3,794,535
Gastos de Consumo o Gestión Operativa	3,603,390		3,603,390
Remuneraciones	2,573,450		2,573,450
Bienes y Servicios	1,029,940		1,029,940
Gastos Financieros y Otros	137,175	53,970	191,145
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos		53,970	53,970
Impuestos, Tasas y Derechos	13,555		13,555
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	123,620		123,620
Gastos de Capital	334,344,395		334,344,395
Inversiones en Activos Fijos	9,500		9,500
Intangibles	9,500		9,500
Transferencias de Capital	334,334,795		334,334,795
Transferencias de Capital al Sector Público	334,334,795		334,334,795
Inversiones Financieras	100		100
Préstamos	100		100
Aplicaciones Financieras		25,360	25,360
Amortización Endeudamiento Público		25,360	25,360
Amortización de Empréstitos Internos		25,360	25,360
Total	338,084,960	79,330	338,164,290

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		2,280,625
01 Dirección Superior y Administración General	Dictar políticas y estrategias, así como dar monitoreo y seguimiento a la ejecución de las mismas, para llevar al Instituto a un eficaz funcionamiento administrativo y apoyar las gestiones para la realización de proyectos, así como procurar la obtención de los recursos que la institución necesita para el cumplimiento de su misión; asimismo administrar los recursos humanos, materiales y financieros de la institución de conformidad con las disposiciones legales, coordinando todas las actividades que desarrolla el personal para mejorar el funcionamiento de la institución y prestar un eficiente servicio a las municipalidades.	2,280,625
02 Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades		335,804,335
01 Servicio Financiero a Municipalidades	Coordinar, administrar, controlar y distribuir de manera eficaz, eficiente y oportuna los recursos financieros existentes, destinados a la asistencia financiera; así como, entregar en el momento oportuno los Fondos que el Gobierno central transfiere, a través del ISDEM de acuerdo a la Ley FODES, a los municipios para que estos cubran sus gastos corrientes y de Inversión.	334,364,935
02 Servicio de Especies Municipales	Suministrar en forma eficiente y oportuna la demanda del suministro de especies municipales a los 262 gobiernos locales.	410,420
03 Servicio de Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	Brindar capacitación, asistencia técnica a las 262 municipalidades del país, para que estas cuenten con el recurso humano competente y calificado para aportar al desarrollo local, impulsar su autonomía y con ello contribuir al mejoramiento de los servicios prestados a la comunidad.	1,028,980
03 Servicio de la Deuda		79,330
01 Amortización de Cuotas y Pago de Intereses de Prestamos	Amortizar oportunamente las cuotas de capital e intereses a las instituciones financieras por los créditos obtenidos.	79,330
Total		338,164,290

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

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	62 Transferencias de Capital	63 Inversiones Financieras	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional		1,453,010	680,940	137,175	9,500				2,271,125	9,500		2,280,625
2014-2303-3-01-01-21-1 Fondo General	Dirección Superior y Administración General		248,030	8,400					256,430			256,430
21-2 Recursos Propios		1,453,010	432,910	128,775					2,014,695			2,014,695
22-2 Recursos Propios					9,500					9,500		9,500
02 Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades		1,120,440	349,000			334,334,795	100		1,469,440	334,334,895		335,804,335
2014-2303-3-02-01-21-2 Recursos Propios	Servicio Financiero a Municipalidades	30,040				334,334,795			30,040	334,334,795		334,334,795
22-1 Fondo General										100		100
22-2 Recursos Propios							100					100
02-21-1 Fondo General	Servicios de Especies Municipales		315,000						315,000			315,000
21-2 Recursos Propios		95,420							95,420			95,420
03-21-2 Recursos Propios	Servicio de Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	994,980	34,000						1,028,980			1,028,980
03 Servicio de la Deuda				53,970				25,360	53,970		25,360	79,330
2014-2303-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Amortización de Cuotas y Pago de Intereses de Prestamos			53,970					53,970			53,970
23-2 Recursos Propios								25,360			25,360	25,360
Total		2,573,450	1,029,940	191,145	9,500	334,334,795	100	25,360	3,794,535	334,344,395	25,360	338,164,290

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	1	4,105	6	24,985	7	29,090
351.00 - 400.99			7	32,845	7	32,845
401.00 - 450.99			2	10,465	2	10,465
451.00 - 500.99	1	5,895			1	5,895
501.00 - 550.99			15	93,710	15	93,710
551.00 - 600.99			7	48,145	7	48,145
601.00 - 650.99			4	29,940	4	29,940
651.00 - 700.99			5	41,725	5	41,725
701.00 - 750.99			10	87,720	10	87,720
751.00 - 800.99			1	9,520	1	9,520
801.00 - 850.99			8	81,505	8	81,505
851.00 - 900.99			14	149,620	14	149,620
901.00 - 950.99			2	21,865	2	21,865
951.00 - 1,000.99			15	174,510	15	174,510
1,001.00 - 1,100.99			21	273,325	21	273,325
1,101.00 - 1,200.99			6	84,480	6	84,480
1,201.00 - 1,300.99			1	14,415	1	14,415
1,401.00 - 1,500.99			3	51,580	3	51,580
1,601.00 - 1,700.99			11	217,260	11	217,260
1,701.00 - 1,800.99			3	64,800	3	64,800
1,801.00 - 1,900.99			2	44,380	2	44,380
2,001.00 - 2,100.99			2	49,395	2	49,395
2,301.00 en adelante			6	189,735	6	189,735
Total	2	10,000	151	1,795,925	153	1,805,925

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal Ejecutivo		5	5	159,555
Personal Técnico		96	96	1,046,655
Personal Administrativo		30	30	485,425
Personal de Servicio	2	20	22	114,290
Total	2	151	153	1,805,925

E. DETALLE DE COMPROMISO DEUDA INTERNA

Obligaciones Deuda Interna	Intereses y Otros Gastos	Capital	Total
Adquisición de Bien Inmueble para instalar oficinas administrativas, Banco Citibank de El Salvador, S. A.	53,970	25,360	79,330
Total	53,970	25,360	79,330