

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 | | 29,815,070 |
| 13 Contribuciones a la Seguridad Social | | 28,978,070 |
| 132 Del Sector Público | | |
| 13201 Contribuciones Patronales | 20,755,875 | |
| 13202 Contribuciones Laborales | 8,222,195 | |
| 14 Venta de Bienes y Servicios | | 12,000 |
| 142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos | | |
| 14299 Servicios Diversos | 12,000 | |
| 15 Ingresos Financieros y Otros | | 825,000 |
| 151 Rendimiento de Títulos Valores | | |
| 15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos | 825,000 | |
| Financiamiento | | 20,000,000 |
| 32 Saldos de Años Anteriores | | 20,000,000 |
| 321 Saldos Iniciales de Caja y Banco | | |
| 32102 Saldo Inicial en Banco | 20,000,000 | |
| Total | | 49,815,070 |

C. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

| Código | Unidad Presupuestaria | Responsable | Recursos Propios |
|--------------|--|-----------------------------------|-------------------|
| 01 | Dirección y Administración Institucional | Presidente | 1,546,785 |
| 02 | Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios | Gerente de Monitoreo y Evaluación | 28,589,705 |
| 03 | Inversión Financiera | Gerente Financiero | 19,678,580 |
| Total | | | 49,815,070 |

2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

| | Desarrollo Social |
|---|-------------------|
| Gastos Corrientes | 29,789,490 |
| Gastos de Consumo o Gestión Operativa | 29,496,105 |
| Remuneraciones | 1,468,195 |
| Bienes y Servicios | 28,027,910 |
| Prestaciones de la Seguridad Social | 230,000 |
| Prestaciones de la Seguridad Social | 230,000 |
| Gastos Financieros y Otros | 61,100 |
| Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios | 61,100 |
| Transferencias Corrientes | 2,285 |
| Transferencias Corrientes al Sector Privado | 2,285 |
| Gastos de Capital | 20,025,580 |
| Inversiones en Activos Fijos | 347,000 |
| Bienes Muebles | 347,000 |
| Inversiones Financieras | 19,678,580 |
| Inversiones en Títulosvalores | 19,678,580 |
| Total | 49,815,070 |

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

| Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo | Propósito | Costo |
|--|--|-------------------|
| 01 Dirección y Administración Institucional | | 1,546,785 |
| 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. | 1,265,380 |
| 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 prestado esté conforme a lo contratado. | 281,405 |
| 02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios | | 28,589,705 |
| 01 Servicios Médicos y Hospitalarios | Atender a los maestros y su grupo familiar brindando los servicios médicos y hospitalarios que la ley establece. | 28,313,425 |
| 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. | 276,280 |
| 03 Inversión Financiera | | 19,678,580 |
| 01 Administración de Inversión Financiera | Invertir los fondos y reservas de la Institución, procurando una rentabilidad aceptable para maximizar los fondos institucionales. | 19,678,580 |
| Total | | 49,815,070 |

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 | 56 Transferencias Corrientes | 61 Inversiones en Activos Fijos | 63 Inversiones Financieras | Gastos Corrientes | Gastos de Capital | Total |
|---|---|----------------------|--|---|--|------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 01 Dirección y Administración Institucional | | 1,125,550 | | 210,850 | 61,100 | 2,285 | 147,000 | | 1,399,785 | 147,000 | 1,546,785 |
| 2009-3107-3-01-01-21-2 Recursos Propios | Dirección Superior y Administración | 851,295 | | 203,700 | 61,100 | 2,285 | | | 1,118,380 | | 1,118,380 |
| 22-2 Recursos Propios | | | | | | | 147,000 | | | 147,000 | 147,000 |
| 02-21-2 Recursos Propios | Administración Médica | 274,255 | | 7,150 | | | | | 281,405 | | 281,405 |
| 02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios | | 342,645 | 230,000 | 27,817,060 | | | 200,000 | | 28,389,705 | 200,000 | 28,589,705 |
| 2009-3107-3-02-01-21-2 Recursos Propios | Servicios Médicos y Hospitalarios | 306,585 | | 27,806,840 | | | | | 28,113,425 | | 28,113,425 |
| 22-2 Recursos Propios | | | | | | | 200,000 | | | 200,000 | 200,000 |
| 02-21-2 Recursos Propios | Prestaciones y Beneficios Magisteriales | 36,060 | 230,000 | 10,220 | | | | | 276,280 | | 276,280 |
| 03 Inversión Financiera | | | | | | | | 19,678,580 | | 19,678,580 | 19,678,580 |
| 2009-3107-3-03-01-22-2 Recursos Propios | Administración de Inversión Financiera | | | | | | | 19,678,580 | | 19,678,580 | 19,678,580 |
| Total | | 1,468,195 | 230,000 | 28,027,910 | 61,100 | 2,285 | 347,000 | 19,678,580 | 29,789,490 | 20,025,580 | 49,815,070 |

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 | | | 6 | 36,000 |
| 501.00 - 550.99 | 3 | 19,800 | | | 3 | 19,800 |
| 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 | | | 7 | 67,200 |
| 851.00 - 900.99 | 2 | 21,600 | 3 | 32,400 | 5 | 54,000 |
| 1,101.00 - 1,200.99 | 4 | 57,600 | | | 4 | 57,600 |
| 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 | 44 | 958,800 | 86 | 1,293,600 |

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 | 23 | 50 | 742,800 |
| Personal Administrativo | 11 | 14 | 25 | 298,200 |
| Personal de Servicio | 4 | | 4 | 18,600 |
| Total | 42 | 44 | 86 | 1,293,600 |