

# Instituto Salvadoreño de Bienestar Magisterial

## A. MARCO INSTITUCIONAL

### 1. Política

Fortalecer el enfoque de la atención preventiva, como la mejor forma de disminuir las atenciones curativas y los impactos económicos provocados por la morbilidad y mortalidad en nuestra población objetivo.

Fortalecer la supervisión de los Policlínicos y Consultorios Magisteriales y ampliar la supervisión de servicios de asistencia médica hospitalaria a nivel nacional, con el propósito de que nuestros proveedores de servicios de salud cumplan con lo convenido y contratado, para mejorar la eficiencia y calidez en los servicios prestados a los usuarios.

Garantizar la sostenibilidad financiera en el tiempo, al redefinir las cotizaciones de las maestras y maestros activos por atención del grupo familiar.

Fortalecer el crecimiento y el desarrollo humano institucional.

Mejorar los controles internos institucionales.

Desarrollar una administración tecnológica para simplificar procesos y pérdida de tiempo en la ejecución del trabajo planificado de la institución.

Desarrollar una cultura institucional del buen trato al usuario.

### 2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Atender la necesidad de salud del sector docente público y su grupo familiar.

Dar la cobertura de riesgos profesionales al sector docente público.

Brindar los beneficios económicos a los familiares e hijos de los docentes públicos fallecidos.

### 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.

Obtener rentabilidad para apalancar el presupuesto institucional.

## B. INGRESOS

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| Ingresos Corrientes                                |            | 57,575,885        |
| 12 Tasas y Derechos                                |            | 5,500             |
| 121 Tasas  |            |                   |
| 12107 Por Acceso a Lugares Públicos                | 5,500      |                   |
| 13 Contribuciones a la Seguridad Social            |            | 54,676,835        |
| 132 Del Sector Público                             |            |                   |
| 13201 Contribuciones Patronales                    | 39,054,885 |                   |
| 13202 Contribuciones Laborales                     | 15,621,950 |                   |
| 14 Venta de Bienes y Servicios                     |            | 20,000            |
| 141 Venta de Bienes                                |            |                   |
| 14199 Venta de Bienes Diversos                     | 5,000      |                   |
| 142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos  |            |                   |
| 14299 Servicios Diversos                           | 15,000     |                   |
| 15 Ingresos Financieros y Otros                    |            | 2,873,550         |
| 151 Rendimientos de Títulosvalores                 |            |                   |
| 15101 Rentabilidad Financiera de Bonos             | 1,715,720  |                   |
| 15102 Rentabilidad Financiera de Letras del Tesoro | 314,580    |                   |
| 15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos           | 735,250    |                   |
| 155 Garantías y Fianzas                            |            |                   |
| 15502 Garantías de Contratos Generales             | 5,000      |                   |
| 157 Otros Ingresos no Clasificados                 |            |                   |
| 15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias            | 100,000    |                   |
| 15799 Ingresos Diversos                            | 3,000      |                   |
| <b>Total</b>                                       |            | <b>57,575,885</b> |

## C. ASIGNACION DE RECURSOS

### 1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

| Código       | Unidad Presupuestaria                            | Responsable                                | Recursos Propios  |
|--------------|--|--|-------------------|
| 01           | Dirección y Administración Institucional         | Sub Director Administrativo                | 5,757,590         |
| 02           | Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios | Sub Director de Salud                      | 50,818,295        |
| 03           | Inversión  | Jefe de la División de Operaciones         | 900,000           |
| 04           | Inversión Financiera                             | Jefe de la Unidad Financiera Institucional | 100,000           |
| <b>Total</b> |  |  | <b>57,575,885</b> |

### 2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

|   | Desarrollo Social |
|---|-------------------|
| <b>Gastos Corrientes</b>                    | <b>55,697,825</b> |
| Gastos de Consumo o Gestión Operativa       | 55,298,825        |
| Remuneraciones                              | 12,949,370        |
| Bienes y Servicios                          | 42,349,455        |
| Prestaciones de la Seguridad Social         | 261,000           |
| Prestaciones de la Seguridad Social         | 261,000           |
| Gastos Financieros y Otros                  | 113,000           |
| Impuestos, Tasas y Derechos                 | 20,000            |
| Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios      | 93,000            |
| Transferencias Corrientes                   | 25,000            |
| Transferencias Corrientes al Sector Privado | 25,000            |
| <b>Gastos de Capital</b>                    | <b>1,878,060</b>  |
| Inversiones en Activos Fijos                | 1,778,060         |
| Bienes Muebles                              | 618,060           |
| Intangibles                                 | 40,000            |
| Infraestructura                             | 1,120,000         |
| Inversiones Financieras                     | 100,000           |
| Inversiones en Títulos Valores              | 100,000           |
| <b>Total</b>                                | <b>57,575,885</b> |

### 3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

| Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo                   | Propósito  | Costo             |
|--|--|-------------------|
| <b>01 Dirección y Administración Institucional</b>         |  | <b>5,757,590</b>  |
| 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.   | 5,325,765         |
| 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. | 431,825           |
| <b>02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios</b> |  | <b>50,818,295</b> |
| 01 Servicios Médicos y Hospitalarios                       | Atender a los maestros y su grupo familiar brindando los servicios médicos y hospitalarios que la ley establece.   | 50,557,295        |
| 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.   | 261,000           |
| <b>03 Inversión</b>  |  | <b>900,000</b>    |
| 01 Inversión en Infraestructura                            | Fortalecer la infraestructura física, mediante la adquisición, construcción y mejoras de los bienes inmuebles y terrenos que posee el ISBM a nivel nacional para la prestación de los servicios de salud.  | 900,000           |
| <b>04 Inversión Financiera</b>                             |  | <b>100,000</b>    |
| 01 Inversión Financiera Institucional                      | Realizar inversiones financieras para obtener rentabilidad de los fondos del ISBM  | 100,000           |
| <b>Total</b>   |  | <b>57,575,885</b> |

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

| Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario      | Línea de Trabajo                        | 51<br>Remuneraciones | 53<br>Prestaciones<br>de la<br>Seguridad<br>Social | 54<br>Adquisiciones<br>de Bienes y<br>Servicios | 55<br>Gastos<br>Financieros<br>y Otros | 56<br>Transferencias<br>Corrientes | 61<br>Inversiones<br>en Activos<br>Fijos | 63<br>Inversiones<br>Financieras | Gastos<br>Corrientes | Gastos de<br>Capital | Total             |
|---|---|----------------------|--|---|--|------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 01 Dirección y Administración Institucional         |   | 2,949,370            |  | 2,142,160                                       | 113,000                                | 25,000                             | 528,060                                  |                                  | 5,229,530            | 528,060              | 5,757,590         |
| 2019-3107-3-01-01-21-2 Recursos Propios             | Dirección Superior y Administración     | 2,517,545            |  | 2,142,160                                       | 113,000                                | 25,000                             |  |                                  | 4,797,705            |                      | 4,797,705         |
| 22-2 Recursos Propios                               |   |                      |  |   |  |                                    | 528,060                                  |                                  |                      | 528,060              | 528,060           |
| 02-21-2 Recursos Propios                            | Administración Médica                   | 431,825              |  |   |  |                                    |  |                                  | 431,825              |                      | 431,825           |
| 02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios |   | 10,000,000           | 261,000  | 40,207,295                                      |  |                                    | 350,000                                  |                                  | 50,468,295           | 350,000              | 50,818,295        |
| 2019-3107-3-02-01-21-2 Recursos Propios             | Servicios Médicos y Hospitalarios       | 10,000,000           |  | 40,207,295                                      |  |                                    |  |                                  | 50,207,295           |                      | 50,207,295        |
| 22-2 Recursos Propios                               |   |                      |  |   |  |                                    | 350,000                                  |                                  |                      | 350,000              | 350,000           |
| 02-21-2 Recursos Propios                            | Prestaciones y Beneficios Magisteriales |                      | 261,000  |   |  |                                    |  |                                  | 261,000              |                      | 261,000           |
| 03 Inversión  |   |                      |  |   |  |                                    | 900,000                                  |                                  |                      | 900,000              | 900,000           |
| 2019-3107-3-03-01-22-2 Recursos Propios             | Inversión en Infraestructura            |                      |  |   |  |                                    | 900,000                                  |                                  |                      | 900,000              | 900,000           |
| 04 Inversión Financiera                             |   |                      |  |   |  |                                    |  | 100,000                          |                      | 100,000              | 100,000           |
| 2019-3107-3-04-01-22-2 Recursos Propios             | Inversión Financiera Institucional      |                      |  |   |  |                                    |  | 100,000                          |                      | 100,000              | 100,000           |
| <b>Total</b>  |   | <b>12,949,370</b>    | <b>261,000</b>                                     | <b>42,349,455</b>                               | <b>113,000</b>                         | <b>25,000</b>                      | <b>1,778,060</b>                         | <b>100,000</b>                   | <b>55,697,825</b>    | <b>1,878,060</b>     | <b>57,575,885</b> |

## 5. Listado de Proyectos de Inversión Pública

| Código | Proyecto   | Fuente de Financiamiento | Meta Física | Ubicación Geográfica | Fecha de Finalización | Monto del Proyecto |
|--------|--|--------------------------|-------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
|        | 03 Inversión   |                          |             |                      |                       | 900,000            |
|        | 01 Inversión en Infraestructura  |                          |             |                      |                       | 900,000            |
| 6675   | Construcción y equipamiento del Centro de Capacitaciones y Recreación Metropolitano del ISBM, municipio de Ayutuxtepeque, San Salvador | Recursos Propios         | 100 %       | San Salvador         | Dic / 2019            | 900,000            |
| Total  |  |                          |             |                      |                       | 900,000            |

## 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      |                 |        | 97        | 423,495   | 97     | 423,495   |
| 401.00 - 450.99      |                 |        | 4         | 20,840    | 4      | 20,840    |
| 451.00 - 500.99      | 1               | 5,955  | 124       | 707,805   | 125    | 713,760   |
| 501.00 - 550.99      |                 |        | 120       | 754,145   | 120    | 754,145   |
| 551.00 - 600.99      |                 |        | 38        | 251,370   | 38     | 251,370   |
| 601.00 - 650.99      |                 |        | 6         | 43,660    | 6      | 43,660    |
| 651.00 - 700.99      | 2               | 15,720 | 41        | 322,360   | 43     | 338,080   |
| 701.00 - 750.99      |                 |        | 5         | 42,185    | 5      | 42,185    |
| 751.00 - 800.99      |                 |        | 23        | 208,965   | 23     | 208,965   |
| 801.00 - 850.99      |                 |        | 21        | 211,240   | 21     | 211,240   |
| 851.00 - 900.99      | 1               | 10,385 | 42        | 436,750   | 43     | 447,135   |
| 901.00 - 950.99      |                 |        | 37        | 408,520   | 37     | 408,520   |
| 951.00 - 1,000.99    |                 |        | 10        | 116,815   | 10     | 116,815   |
| 1,001.00 - 1,100.99  |                 |        | 5         | 62,775    | 5      | 62,775    |
| 1,101.00 - 1,200.99  |                 |        | 13        | 182,050   | 13     | 182,050   |
| 1,201.00 - 1,300.99  | 1               | 15,280 | 181       | 2,765,125 | 182    | 2,780,405 |
| 1,301.00 - 1,400.99  |                 |        | 22        | 359,645   | 22     | 359,645   |
| 1,401.00 - 1,500.99  |                 |        | 24        | 427,755   | 24     | 427,755   |
| 1,501.00 - 1,600.99  |                 |        | 17        | 324,635   | 17     | 324,635   |
| 1,601.00 - 1,700.99  |                 |        | 1         | 20,370    | 1      | 20,370    |
| 1,901.00 - 2,000.99  |                 |        | 12        | 276,260   | 12     | 276,260   |
| 2,001.00 - 2,100.99  |                 |        | 14        | 347,555   | 14     | 347,555   |
| 2,201.00 - 2,300.99  |                 |        | 6         | 161,680   | 6      | 161,680   |
| 2,301.00 en adelante |                 |        | 4         | 143,220   | 4      | 143,220   |
| Total                | 5               | 47,340 | 867       | 9,019,220 | 872    | 9,066,560 |

### 2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

| Clasificación           | Ley de Salarios | Contratos | Total | Monto     |
|-------------------------|-----------------|-----------|-------|-----------|
| Personal de Gobierno    |                 | 1         | 1     | 48,380    |
| Personal Ejecutivo      |                 | 2         | 2     | 66,200    |
| Personal Técnico        | 4               | 535       | 539   | 6,489,885 |
| Personal Administrativo |                 | 240       | 240   | 1,955,845 |
| Personal de Obra        |                 | 19        | 19    | 100,420   |
| Personal de Servicio    | 1               | 70        | 71    | 405,830   |
| Total                   | 5               | 867       | 872   | 9,066,560 |