

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 la 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 los proveedores de servicios de salud cumplan con lo convenido y contratado, para mejorar la eficiencia y calidez en los servicios prestados a los usuarios.

Planificar estrategia del gasto y redefinir las cotizaciones para coadyuvar y lograr la sostenibilidad financiera.

Fortalecer el crecimiento y el desarrollo humano institucional.

Mejorar los controles internos institucionales.

Desarrollar una administración tecnológica para simplificar procesos, mejorar el control interno en la ejecución del trabajo y lograr así la modernización institucional.

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 la mejor rentabilidad para apalancar el presupuesto institucional.

B. INGRESOS

Ingresos Corrientes		58,291,890
12 Tasas y Derechos		6,000
121 Tasas		
12107 Por Acceso a Lugares Públicos	6,000	
13 Contribuciones a la Seguridad Social		55,795,000
132 Del Sector Público		
13201 Contribuciones Patronales	39,926,075	
13202 Contribuciones Laborales	15,868,925	
14 Venta de Bienes y Servicios		20,000
141 Venta de Bienes		
14199 Venta de Bienes Diversos	4,000	
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14299 Servicios Diversos	16,000	
15 Ingresos Financieros y Otros		2,470,890
151 Rendimientos de Títulosvalores		
15101 Rentabilidad Financiera de Bonos	1,831,925	
15102 Rentabilidad Financiera de Letras del Tesoro	122,065	
15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos	396,900	
155 Garantías y Fianzas		
15502 Garantías de Contratos Generales	10,000	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	105,000	
15799 Ingresos Diversos	5,000	
Total		58,291,890

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	5,814,190
02	Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios	Sub Director de Salud	50,245,700
03	Inversión	Jefe de la División de Operaciones	2,082,000
04	Inversión Financiera	Jefe de la Unidad Financiera Institucional	150,000
Total			58,291,890

2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Desarrollo Social
Gastos Corrientes	55,342,760
Gastos de Consumo o Gestión Operativa	54,933,260
Remuneraciones	12,809,650
Bienes y Servicios	42,123,610
Prestaciones de la Seguridad Social	261,000
Prestaciones de la Seguridad Social	261,000
Gastos Financieros y Otros	123,500
Impuestos, Tasas y Derechos	30,000
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	93,500
Transferencias Corrientes	25,000
Transferencias Corrientes al Sector Privado	25,000
Gastos de Capital	2,949,130
Inversiones en Activos Fijos	2,799,130
Bienes Muebles	457,130
Intangibles	40,000
Infraestructura	2,302,000
Inversiones Financieras	150,000
Inversiones en Títulos Valores	150,000
Total	58,291,890

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		5,814,190
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.	5,368,140
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.	446,050
02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios		50,245,700
01 Servicios Médicos y Hospitalarios	Atender a los maestros y su grupo familiar brindando los servicios médicos y hospitalarios que la ley establece.	49,938,920
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.	306,780
03 Inversión		2,082,000
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.	2,082,000
04 Inversión Financiera		150,000
01 Inversión Financiera Institucional	Realizar inversiones financieras para obtener rentabilidad de los fondos del ISBM	150,000
Total		58,291,890

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		3,179,860		2,180,700	123,500	25,000	305,130		5,509,060	305,130	5,814,190
2020-3107-3-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior y Administración	2,733,810		2,180,700	123,500	25,000			5,063,010		5,063,010
22-2 Recursos Propios							305,130			305,130	305,130
02-21-2 Recursos Propios	Administración Médica	446,050							446,050		446,050
02 Prestación de los Servicios Médico Hospitalarios		9,629,790	261,000	39,942,910			412,000		49,833,700	412,000	50,245,700
2020-3107-3-02-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Médicos y Hospitalarios	9,629,790		39,897,130					49,526,920		49,526,920
22-2 Recursos Propios							412,000			412,000	412,000
02-21-2 Recursos Propios	Prestaciones y Beneficios Magisteriales		261,000	45,780					306,780		306,780
03 Inversión							2,082,000			2,082,000	2,082,000
2020-3107-3-03-01-22-2 Recursos Propios	Inversión en Infraestructura						2,082,000			2,082,000	2,082,000
04 Inversión Financiera								150,000		150,000	150,000
2020-3107-3-04-01-22-2 Recursos Propios	Inversión Financiera Institucional							150,000		150,000	150,000
Total		12,809,650	261,000	42,123,610	123,500	25,000	2,799,130	150,000	55,342,760	2,949,130	58,291,890

5. Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyecto	Fuente de Financiamiento	Meta Física	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Proyecto
	03 Inversión					2,082,000
	01 Inversión en Infraestructura					2,082,000
6673	Construcción y equipamiento de Consultorio Magisterial de Santa Elena, departamento de Usulután.	Recursos Propios	100 %	Usulután	Dic / 2020	500,000
6674	Construcción y equipamiento de Policlínico Magisterial de La Unión, municipio y departamento de La Unión.	Recursos Propios	100 %	La Unión	Dic / 2020	900,000
7137	Mejoramiento y equipamiento de edificio para Bodega de Medicamentos y oficinas varias del ISBM, departamento de San Salvador.	Recursos Propios	100 %	San Salvador	Dic / 2020	470,000
7138	Mejoramiento de áreas para servicios médicos y complementarias en Policlínico Magisterial de Santa Tecla, departamento de La Libertad.	Recursos Propios	100 %	La Libertad	Dic / 2020	212,000
Total						2,082,000

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			94	410,400	94	410,400
401.00 - 450.99			4	20,840	4	20,840
451.00 - 500.99	1	5,955	119	679,690	120	685,645
501.00 - 550.99			114	716,440	114	716,440
551.00 - 600.99			37	244,755	37	244,755
601.00 - 650.99			6	43,660	6	43,660
651.00 - 700.99	2	15,720	40	314,495	42	330,215
701.00 - 750.99			5	42,185	5	42,185
751.00 - 800.99			29	263,475	29	263,475
801.00 - 850.99			16	160,945	16	160,945
851.00 - 900.99	1	10,385	42	436,425	43	446,810
901.00 - 950.99			27	298,195	27	298,195
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	180	2,749,850	181	2,765,130
1,301.00 - 1,400.99			23	375,560	23	375,560
1,401.00 - 1,500.99			20	356,465	20	356,465
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	838	8,748,740	843	8,796,080

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	515	519	6,267,235
Personal Administrativo		238	238	1,943,605
Personal de Obra		16	16	87,320
Personal de Servicio	1	66	67	383,340
Total	5	838	843	8,796,080