



PERÚ

Ministerio  
de Salud

Instituto de Gestión  
de Servicios de Salud

Instituto Nacional  
de Oftalmología

OFICINA EJECUTIVA DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO

# INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA

DR. FRANCISCO CONTRERAS CAMPOS



## INFORME DE EVALUACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL

PRIMER SEMESTRE – 2016

LIMA - PERÚ



PERÚ

Ministerio  
de Salud

Instituto de Gestión  
de Servicios de Salud

Instituto Nacional  
de Oftalmología

OFICINA EJECUTIVA DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO

# INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGIA

Dr. Francisco contreras campos

## **DIRECTOR GENERAL**

M.O. Malena Tomihama Fernández

## **DIRECTOR ADJUNTO**

M.O. Betty Keiko Arakaki Miyahira

## **DIRECTOR EJECUTIVO DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO**

C.P.C. Alfonso Santiago Siguayro Loli

## **RESPONSABLE DE LA UNIDAD DE PRESUPUESTO**

C.P.C. Fabiola Fernández Sáenz



## ÍNDICE

PRESENTACIÓN	4
I. PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA	5
II. PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO	6
III. EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS AL PRIMER SEMESTRE DEL 2016	9
IV. EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS	13
4.1 Evaluación de la ejecución según fuente de financiamiento	13
4.2 Evaluación de la ejecución según genérica de gasto	14
4.3 Evaluación de la ejecución a nivel de clasificador de gasto y categoría presupuestal	19
4.4 Evaluación de la Ejecución Presupuestal a nivel de Programas Presupuestales	25
V. LOGROS OBTENIDOS	28
VI. IDENTIFICACION DE PROBLEMAS	29
VII. CONCLUSIONES	29
VIII. RECOMENDACIONES	29
ANEXO SEGURO INTEGRAL DE SALUD – SIS	30
ANEXO MATRIZ N° 7	32



## PRESENTACIÓN

La presente tiene como finalidad ser una herramienta de gestión para la toma de decisiones, permitiendo evaluar el comportamiento y ejecución de gasto correspondiente al primer semestre del ejercicio fiscal 2016 del Instituto Nacional de Oftalmología.

La fase de evaluación presupuestaria permite mejorar la gestión pública, puesto que refleja los resultados de la gestión del periodo, por tal debe ser útil para establecer medidas correctivas que incidan en una mejor asignación y ejecución del gasto público, orientado al logro de los objetivos generales y cumplimiento de metas físicas del Plan Operativo Institucional del ejercicio 2016.

La Evaluación Presupuestaria de la Institución se ha realizado en el marco de lo dispuesto en la Ley de Presupuesto del Sector Público correspondiente al año 2016. Asimismo, el análisis efectuado a los resultados alcanzados en la gestión presupuestaria correspondiente al primer semestre del ejercicio 2016, se ha realizado en base a la información que ha sido registrada por la Oficinas Orgánicas de la Administración en el Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF.

Se ha considerado pertinente la elaboración de un documento de Evaluación Presupuestal que presente información detallada de la ejecución de ingresos y gastos en el periodo evaluado y asimismo los logros alcanzados, problemas presentados así como alternativas de solución en materia presupuestal de las unidades orgánicas del INO.





### I. PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA

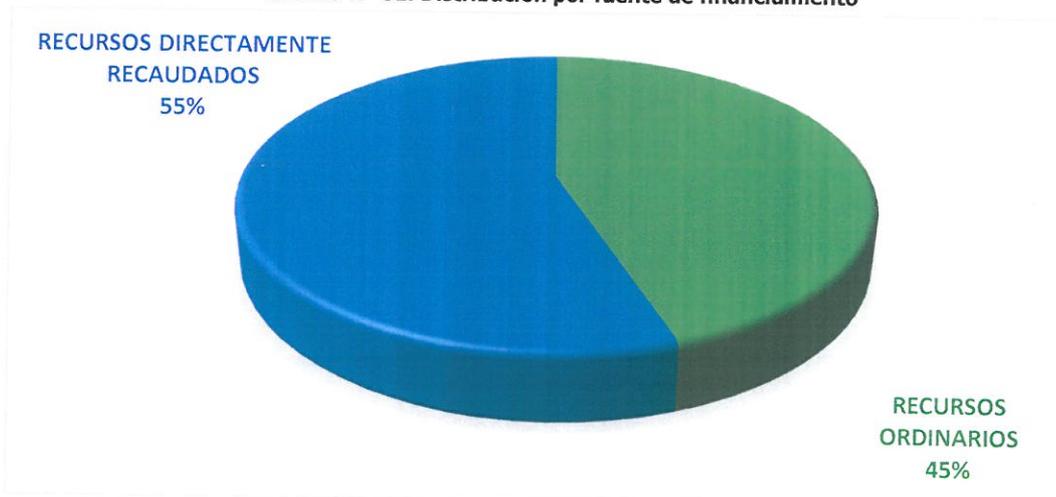
El presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de la Unidad Ejecutora 008 Instituto Nacional de Oftalmología – IGSS [001561] asciende a S/ 41'819,312 por toda fuente de financiamiento, categoría y genérica de gasto, distribuido como se muestra en el Cuadro N° 01, observando a toda fuente de financiamiento, que el 98% se asignó a gasto corriente y 2% para gasto de capital.

Cuadro N° 01  
Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) Año fiscal 2016

CATEGORÍA Y GRUPO GÉNÉRICO DEL GASTO	MEDIANTE RESOLUCIÓN JEFATURAL N° 744-2015/IGSS SE HA APROBADO EL PRESUPUESTO CORRESPONDIENTE AL AÑO FISCAL 2016					
	RECURSOS ORDINARIOS	%	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	%	A TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO	%
<b>5. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>18,679,368</b>	<b>100%</b>	<b>22,254,014</b>	<b>96%</b>	<b>40,933,382</b>	<b>98%</b>
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	10,397,840	56%	0	0%	10,397,840	25%
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	581,528	3%	0	0%	581,528	1%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	7,700,000	41%	22,254,014	96%	29,954,014	72%
<b>6. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>		<b>885,930</b>	<b>4%</b>	<b>885,930</b>	<b>2%</b>
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0		885,930	4%	885,930	2%
<b>TOTAL</b>	<b>18,679,368</b>	<b>100%</b>	<b>23,139,944</b>	<b>100%</b>	<b>41,819,312</b>	<b>100%</b>
Estructura % (Fuente de Financiamiento)	<b>45%</b>		<b>55%</b>		<b>100%</b>	

De acuerdo a la fuente de financiamiento los Recursos Ordinarios representa el 45% del total asignado con un total de S/ 18'679,368 soles y los Recursos Directamente Recaudados representa el 55% del total asignado por un importe de S/ 23'139,944 soles, como se ve en el grafico N° 01.

Gráfico N° 01: Distribución por fuente de financiamiento





## II. PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO

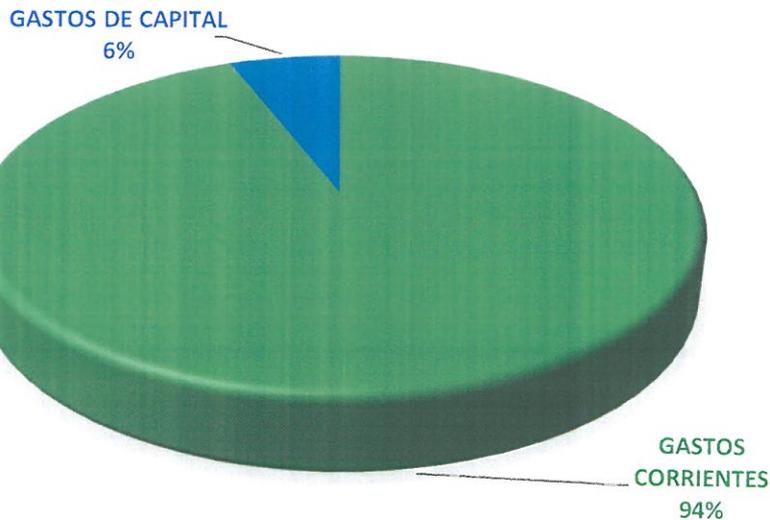
Al primer semestre la Unidad Ejecutora 008 Instituto Nacional de Oftalmología – IGSS [001561] alcanzó un presupuesto institucional modificado (PIM) de S/ 54' 522,338 a toda fuente de financiamiento, distribuido como se muestra a continuación.

**Cuadro N° 02**  
**Presupuesto Institucional Modificado (PIM) Año fiscal 2016**  
**(Al primer semestre)**

CATEGORÍA Y GRUPO GENERICO DEL GASTO	RO	%	RDR	%	D&T	%	A TODA FUENTE DE FINANC.	%
<b>5. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>20,179,000</b>	<b>95%</b>	<b>23,409,123</b>	<b>94%</b>	<b>7,776,561</b>	<b>91%</b>	<b>51,364,684</b>	<b>94%</b>
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	11,292,917	53%	0	0%	0	0%	11,292,917	21%
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	597,443	3%	0	0%	0	0%	597,443	1%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	8,201,839	39%	23,409,123	94%	7,776,561	91%	39,387,523	72%
5-25: OTROS GASTOS	86,801	0%	0	0%	0	0%	86,801	0%
<b>6. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1,016,550</b>	<b>5%</b>	<b>1,364,466</b>	<b>6%</b>	<b>776,638</b>	<b>9%</b>	<b>3,157,654</b>	<b>6%</b>
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,016,550	5%	1,364,466	6%	776,638	9%	3,157,654	6%
<b>TOTAL</b>	<b>21,195,550</b>	<b>100%</b>	<b>24,773,589</b>	<b>100%</b>	<b>8,553,199</b>	<b>100%</b>	<b>54,522,338</b>	<b>100%</b>
Estructura % (Fuente de Financiamiento)		39%		45%		16%		100%

El Presupuesto Institucional Modificado (PIM), al primer semestre está conformado por el 94% en gastos corrientes por un importe de S/ 51' 364,684 y 6% para gastos de capital por un importe de S/ 3' 157,654, a toda fuente de financiamiento.

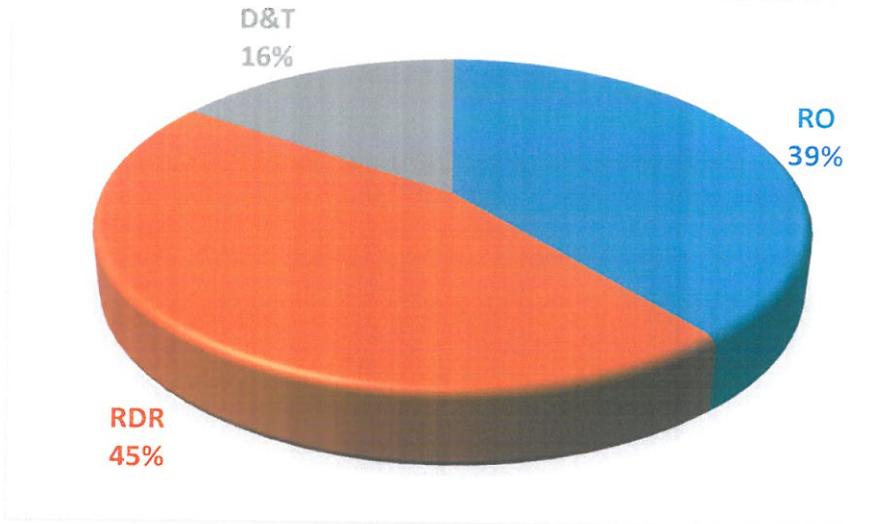
**Gráfico N° 02: Distribución del PIM por categoría de gasto**





Asimismo, el 39% del PIM pertenece a Recursos Ordinarios por un importe de S/ 21´195,550, el 45% pertenece a Recursos Directamente Recaudados por un importe de S/ 24´773,589 y el 16% pertenece a Donaciones y Transferencias por un importe de S/ 8´553,199.

Gráfico N° 03: Distribución del PIM por fuente de financiamiento



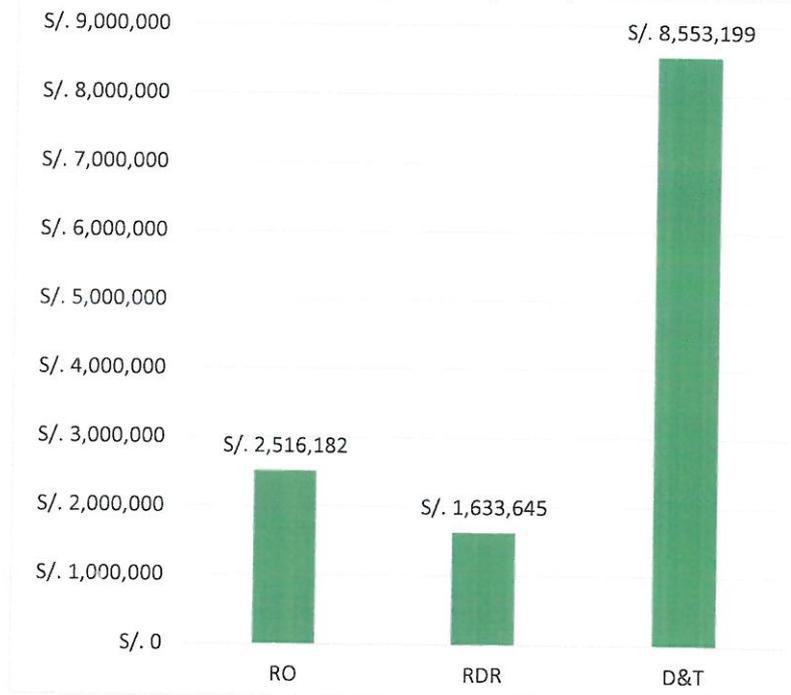
Las variaciones entre el Presupuesto Institucional de Apertura y el Presupuesto Institucional Modificado (PIA vs. PIM) al primer semestre se observan en el cuadro N° 03, donde se evidencia las variaciones en cada fuente de financiamiento.

Cuadro N° 03  
Presupuesto Institucional Modificado (PIM) Año fiscal 2016  
(Al primer semestre)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA (a)	PIM (b)	MODIFICACIÓN (c) = (b - a)	VARIACIÓN (d) = (c / a)
00 RECURSOS ORDINARIOS	18,679,368	21,195,550	2,516,182	13%
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	23,139,944	24,773,589	1,633,645	7%
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	8,553,199	8,553,199	0%
<b>TOTAL</b>	<b>41,819,312</b>	<b>54,522,338</b>	<b>12,703,026</b>	<b>30%</b>

La distribución del presupuesto se han asignado por fuente de financiamiento se demuestra en el gráfico N° 04



**Gráfico N° 04: Distribución de Asignación de Presupuesto por fuente de financiamiento**

Durante el primer semestre del ejercicio 2016 el PIM ha sufrido variaciones en relación al PIA que representan el 30%, ocasionado por la incorporación de presupuesto asignado de tipo 001 Transferencia de partidas entre pliegos, tipo 002 crédito suplementarios y tipo 004 crédito presupuestales y anulaciones entre ejecutoras mediante Resoluciones Jefaturales comunicados por el pliego Instituto de Gestión de Servicios de Salud (IGSS) que se detallan en el cuadro N° 04.

**Cuadro N° 04**  
**Incorporación de Asignaciones Presupuestarias Año fiscal 2016**  
**(Al primer semestre)**

FECHA	DOCUMENTO DE APROBACION	G.G	FTE. FTO	DETALLE	IMPORTE
28/01/2016	RJ N° 064-2016/IGSS	2.2	00	Transferencia para pago de pensiones	8,020
18/02/2016	RJ N° 109-2016/IGSS	2.3	00	Transferencia para planilla CAS (Personal de Seguros)	43,786
16/03/2016	RJ N°183-2016/IGSS	2.1	00	Pago diferencial de las compensaciones y entregas económicas del personal de salud nombrado en los años 2014 y 2015	213,175
07/04/2016	RJ N°263-2016/IGSS	2.6	00	Reposición de equipos	814,950
<b>001 TRANSFERENCIAS DE PARTIDAS (ENTRE PLIEGOS) ==&gt;</b>					<b>1,079,931</b>
04/03/2016	RJ N°133-2016/IGSS	2.3	09	Incorporación de Saldo de Balance 2015 (80%)	892,970
		2.6	09	Incorporación de Saldo de Balance 2015 (80%)	413,946
		2.3	13	Incorporación de Saldo de Balance 2015 (80%)	4,953
28/01/2016	RJ N° 065-2016/IGSS	2.3	13	Transferencia Enero	5,150,000
		2.6	13	Transferencia Enero	584,749
07/03/2016	RJ N°139-2016/IGSS	2.3	13	Transferencia Febrero	56,937





FECHA	DOCUMENTO DE APROBACION	G.G	FTE FTO	DETALLE	IMPORTE
14/04/2016	RJ N°288-2016/IGSS	2.3	09	Incorporación de Saldo de Balance 2015 (20%)	223,241
		2.6	09	Incorporación de Saldo de Balance 2015 (20%)	103,488
		2.3	13	Incorporación de Saldo de Balance 2015 (20%)	1,239
12/05/2016	RJ N°350-2016/IGSS	2.3	13	Transferencia Mayo	2,526,181
		2.6	13	Transferencia Mayo	185,000
14/06/2016	RJ N°414-2016/IGSS	2.3	13	Transferencia Mayo	44,140
<b>002 CREDITOS SUPLEMENTARIOS ===&gt;</b>					<b>10,186,844</b>
15/03/2016	RJ N°167-2016/IGSS	2.1	00	Para pago del DU 037-94	55,155
		2.2	00	Para pago del DU 037-94	7,895
23/03/2016	RJ N°221-2016/IGSS	2.3	00	Plan de mantenimiento de Infraestructura - Segunda Etapa	1,373,201
<b>004 CREDITOS SUPLEMENTARIOS ===&gt;</b>					<b>1,436,251</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>12,703,026</b>

### III. EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS AL PRIMER SEMESTRE DEL 2016

El ingreso acumulado al 30 de junio del 2016, por toda fuente de financiamiento, alcanzó el importe de S/ 22'374,970 que representa el 67% del Presupuesto Institucional Modificado, el detalle se muestra a continuación:

**Cuadro N° 05**  
**Ejecución de Ingresos por fuente de financiamiento año fiscal 2016**  
**(Al primer semestre)**

GENÉRICA DE GASTO	PIA	PIM	CAPTACIÓN A JUNIO	INDICADOR DE EFICACIA	
				PIA	PIM
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	23,139,944	24,773,589	13,809,024	60%	56%
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	8,553,199	8,565,946	0%	100%
<b>TOTAL</b>	<b>23,139,944</b>	<b>33,326,788</b>	<b>22,374,970</b>	<b>97%</b>	<b>67%</b>

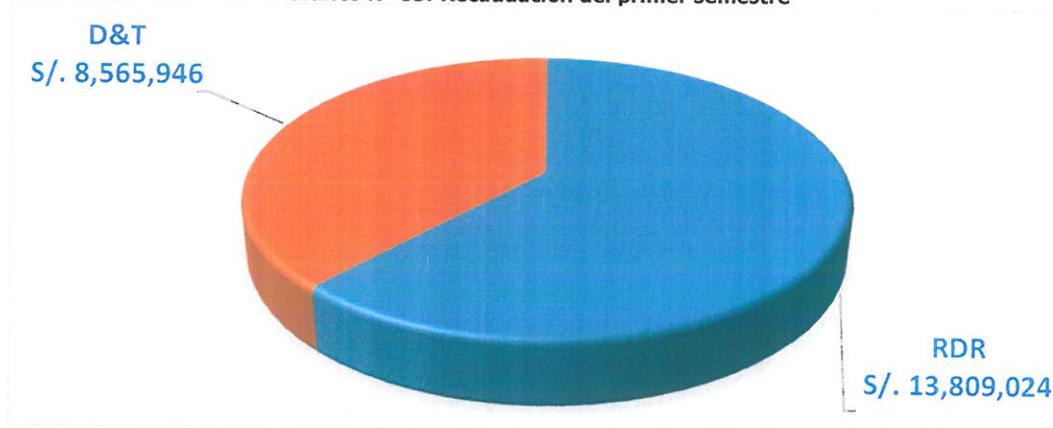
En la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados la mayor recaudación proviene de la venta de medicamentos y prestación de servicios, por las cuales se previó un PIM de S/ 24'773,589, recaudando al primer semestre el importe de S/ 13'809,024 (incluido saldo de balance del ejercicio 2015 por S/ 1'633,645) que representa el 56% respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

La fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, que tiene un PIM de S/ 8'553,199, las remesas fueron por un importe de S/ 8'565,946, incluido saldo de balance del ejercicio 2015 (S/6,193) que representa el 100% respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).





Gráfico N° 05: Recaudación del primer semestre



El importe recaudado por la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados está detallado a continuación:

Cuadro N° 06  
Ejecución de Ingresos por fuente de financiamiento año fiscal 2016  
(Al primer semestre)

GENÉRICA DE GASTO	PIA	PIM	CAPTACIÓN A JUNIO		INDICADOR DE EFICACIA	
			S/	%	PIA	PIM
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>23,139,944</b>	<b>23,139,944</b>	<b>11,744,551</b>	<b>85%</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>
1.3.1 VENTA DE BIENES	7,164,133	7,164,133	3,883,002	28%	54%	54%
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	73,559	73,559	39,274	0%	53%	53%
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	15,635,447	15,635,447	7,554,519	55%	48%	48%
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	15,525	0%	0%	0%
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	107,528	107,528	232,378	2%	0%	0%
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	159,277	159,277	19,852	0%	0%	0%
<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>0</b>	<b>1,633,645</b>	<b>2,064,473</b>	<b>15%</b>	<b>0%</b>	<b>126%</b>
1.9.1 SALDOS DE BALANCE	0	1,633,645	2,064,473	15%	0%	126%
<b>TOTAL ==&gt; 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>23,139,944</b>	<b>24,773,589</b>	<b>13,809,024</b>	<b>100%</b>	<b>60%</b>	<b>56%</b>

Los ingresos por Venta de bienes, generados por la venta de dispositivos médicos, abastecidos por el Servicio de Farmacia y materiales de rehabilitación, abastecidos por el Servicio de Óptica, los cuales representan el 28% del total recaudado por esta fuente de financiamiento.





La venta de servicios, comprende la prestación de servicios en atención de consulta y diagnóstico por imágenes, los cuales representan el 55% del total recaudado por la fuente de financiamiento, siendo el mayor ítem en recaudación de la Entidad.

La evolución de los ingresos al primer semestre por la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados, se aprecia en el cuadro N° 07. El ingreso del mes de enero es el 15% del total recaudado al primer semestre, debido a que incluye la incorporación del saldo de balance 2015 ascendente a S/ 1'633,645, por lo cual el ingreso real del mes es de S/ 2'189,382. Asimismo, en el mes de mayo la recaudación representa el 9% de lo recaudado al primer semestre, debido a la incorporación de saldo de balance del 2015 por el valor de S/ 430,828, siendo el valor real de recaudación del mes S/ 1'834,921.

Cuadro N° 07 Ingresos de Enero a Junio 2016

MES	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	%
Enero	3,823,027	16%
Febrero	2,099,279	8%
Marzo	1,964,314	8%
Abril	1,889,689	8%
Mayo	2,265,749	9%
Junio	1,766,966	7%
<b>TOTAL =&gt;</b>	<b>13,809,024</b>	<b>56%</b>

El flujo de la recaudación en el primer semestre 2016 ha mostrado disminución gradual, debido al incremento de las atenciones de pacientes de Segur Integral de Salud (SIS).

Gráfico N° 06: Recaudación de Recursos Directamente Recaudados al primer semestre





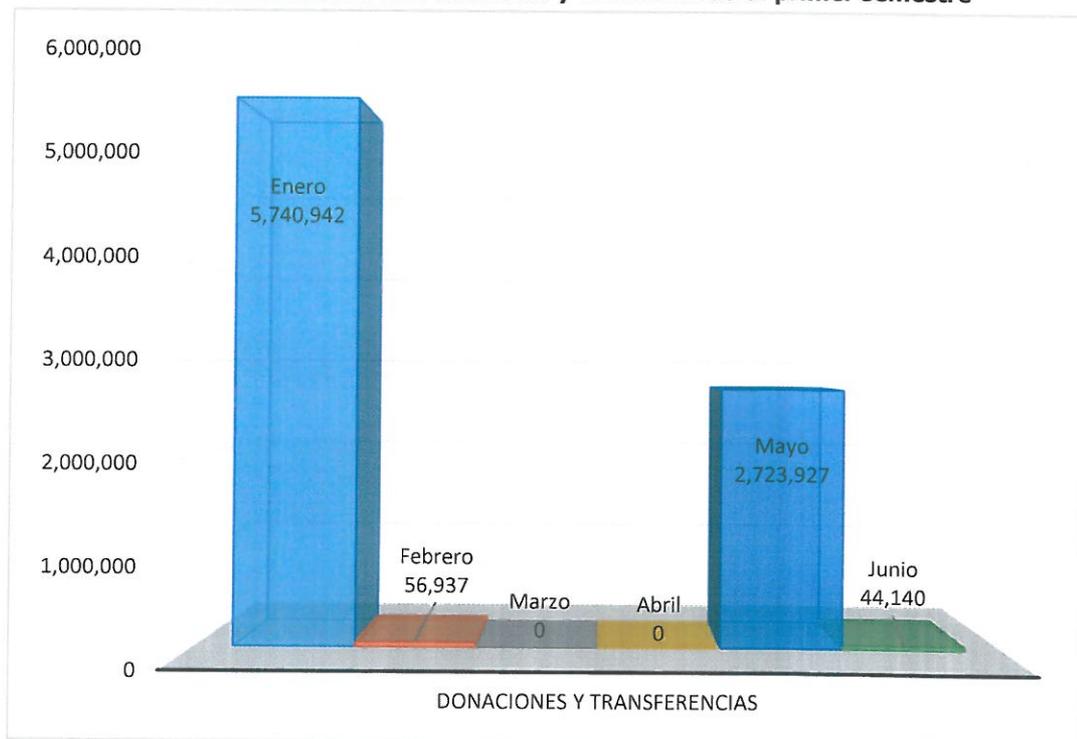
En relación a la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, al primer semestre se recibió en transferencias por reembolso S/ 8'565,946 producto de las remesas que fueron transferidas por la prestación de atención a pacientes del Seguro Integral de Salud (SIS) y la incorporación del saldo de balance de S/ 18,939 en el mes de enero y mayo, de acuerdo al cuadro N° 08

Cuadro N° 08 Ingresos de Enero a Junio 2016

MES	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	%
Enero	5,740,942	67%
Febrero	56,937	1%
Marzo	0	0%
Abril	0	0%
Mayo	2,723,927	32%
Junio	44,140	1%
<b>TOTAL =&gt;</b>	<b>8,565,946</b>	<b>100%</b>

Los reembolsos por atenciones SIS en el primer semestre 2016 ha tenido la mayor transferencia en el mes de enero.

Gráfico N° 07: Recaudación de Donaciones y Transferencia al primer semestre





#### IV. EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

Al primer semestre del año fiscal 2016, se alcanzó una ejecución presupuestal de S/ 32'879,338 a nivel de toda fuente de financiamiento, como se observa en el cuadro N° 09, que representa el 60% del Presupuesto Institucional Modificado.

**Cuadro N° 09**  
Evaluación Presupuestaria del gasto del año fiscal 2016  
(Al primer semestre)

PIA	PIM	DEVENGADO	
		S/	%
41,819,312	54,522,338	32,879,338	60%

##### 4.1 Evaluación de la Ejecución según fuente de financiamiento

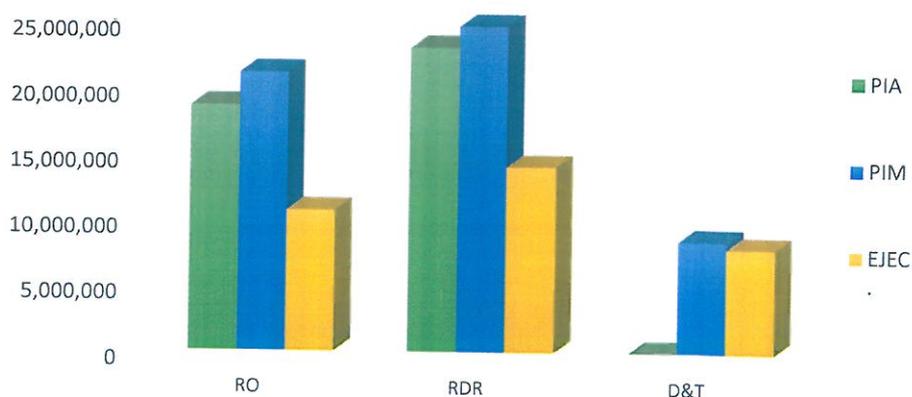
Se alcanzó una ejecución al primer semestre del 2016, en Recursos Ordinarios se ejecutó el 51%, Recursos Directamente Recaudados 57% y Donaciones y Transferencia 94% del Presupuesto Institucional Modificado.

**Cuadro N° 10**  
Evaluación Presupuestaria del gasto del año fiscal 2016  
(Al primer semestre)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PIA (a)	PIM (b)	DEVENGADO (c)	AVANCE (d) = (c / b)
00 RECURSOS ORDINARIOS	18,679,368	21,195,550	10,742,177	51%
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	23,139,944	24,773,589	14,135,619	57%
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	8,553,199	8,001,542	94%
<b>TOTAL</b>	<b>41,819,312</b>	<b>54,522,338</b>	<b>32,879,338</b>	<b>60%</b>

En el grafico N° 08, se representa de forma gráfica la ejecución del presupuesto al primer semestre.

**Gráfico N° 08: Evaluación Presupuestaria del gasto por fuente de financiamiento**





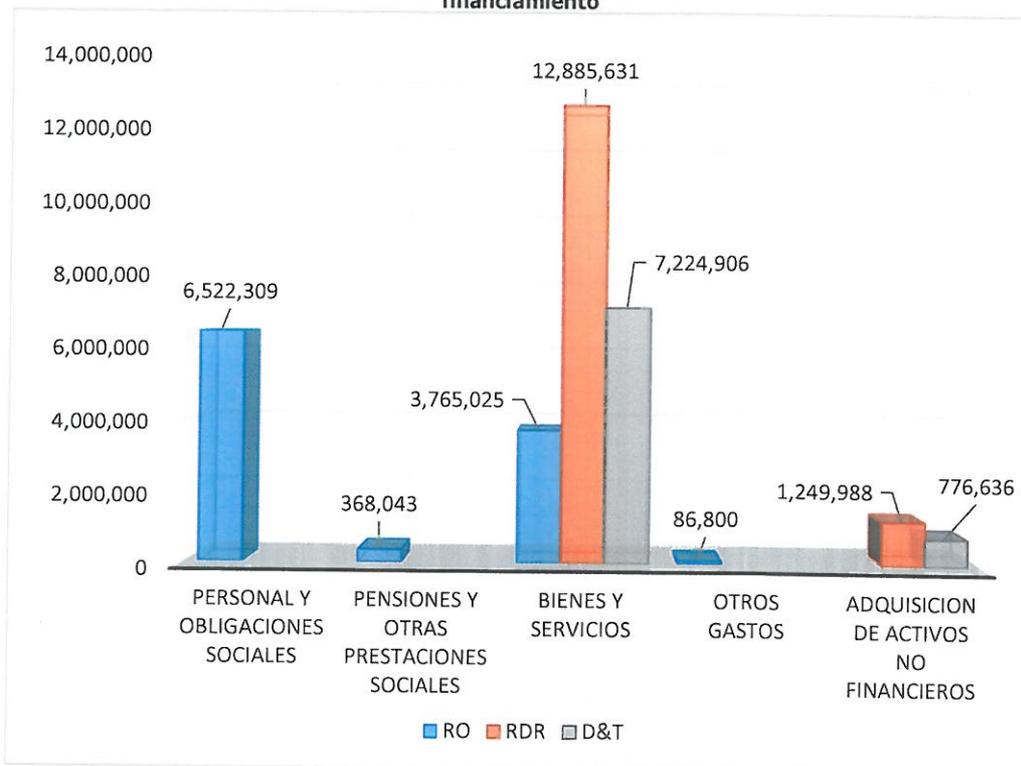
## 4.2 Evaluación de la ejecución según genérica de gasto

De acuerdo al cuadro N° 10, se puede observar que se ha devengado el importe de S/ 32'879,338 que representa el 60% en relación al PIM, quedando un saldo pendiente de ejecutar de S/ 21'643,000 en las distintas genéricas del gasto

**Cuadro N° 11**  
Ejecución del gasto por genérica de gasto y fuente de financiamiento año fiscal 2016  
(Al primer semestre)

CATEGORÍA Y GRUPO GENÉRICO DEL GASTO	PIM	FUENTE DE FINANCIAMIENTO			TOTAL	% EJEC.
		RO	RDR	D&T		
<b>5. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>51,364,684</b>	<b>10,742,177</b>	<b>12,885,631</b>	<b>7,224,906</b>	<b>30,852,715</b>	<b>60%</b>
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	11,292,917	6,522,309	0	0	6,522,309	58%
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	597,443	368,043	0	0	368,043	62%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	39,387,523	3,765,025	12,885,631	7,224,906	23,875,563	61%
5-25: OTROS GASTOS	86,801	86,800	0	0	86,800	100%
<b>6. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>3,157,654</b>	<b>0</b>	<b>1,249,988</b>	<b>776,636</b>	<b>2,026,623</b>	<b>64%</b>
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3,157,654	0	1,249,988	776,636	2,026,623	64%
<b>TOTAL</b>	<b>54,522,338</b>	<b>10,742,177</b>	<b>14,135,619</b>	<b>8,001,542</b>	<b>32,879,338</b>	<b>60%</b>

**Gráfico N° 09: Evaluación Presupuestaria del gasto por genérica de gasto y fuente de financiamiento**





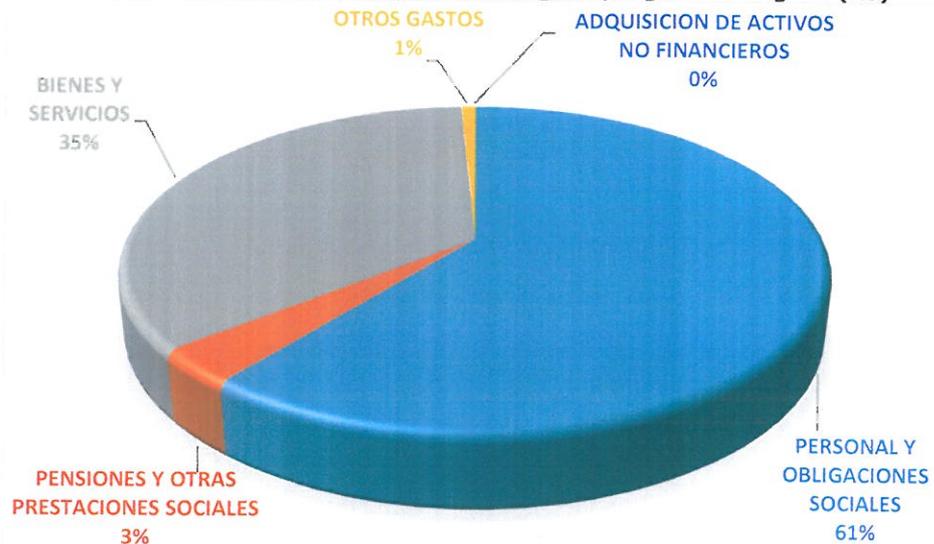
**Recursos Ordinarios:** Al primer semestre se ejecutó S/ 10´742,177, de los cuales el 53% corresponde a gastos corrientes, lo cual se observa en el cuadro N° 12

**Cuadro N° 12**  
Ejecución del gasto por genérica de gasto y fuente de financiamiento  
(Al primer semestre)

CATEGORÍA Y GRUPO GENÉRICO DEL GASTO	PIM	EJECUCIÓN	% EJEC
<b>5. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>20,179,000</b>	<b>10,742,177</b>	<b>53%</b>
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	11,292,917	6,522,309	58%
5-22: PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	597,443	368,043	62%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	8,201,839	3,765,025	46%
5-25: OTROS GASTOS	86,801	86,800	100%
<b>6. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1,016,550</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,016,550	0	0%
<b>TOTAL ==&gt; RECURSOS ORDINARIOS</b>	<b>21,195,550</b>	<b>10,742,177</b>	<b>51%</b>

La distribución gráfica de lo ejecutado al primer semestre, expresado en porcentajes, a nivel de genérica de gasto en la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios, se muestra en la siguiente gráfica.

**Gráfico N° 10: Evaluación Presupuestaria del gasto por genérica de gasto (RO)**



En la genérica de gasto 2.1 Personal y Obligaciones Sociales, de acuerdo al cuadro N° 11, se observa que se ha ejecutado el 58% en relación al PIM, cumpliendo de manera oportuna en pago de la planilla del personal en condición de nombrados y contratados a plazo fijo.





En la genérica de gasto 2.2 Pensiones y Prestaciones Sociales, se observa una ejecución del 62% en relación al PIM, cumpliendo de manera oportuna con el pago de pensiones y otros beneficios para los cesantes y jubilados de la institución por el importe de S/ 368,043

En la genérica de gasto 2.3 Bienes y Servicios, se ejecutó al primer semestre 46% con respecto al PIM, con un valor de S/ 3'765,025, los cuales han sido orientado a cumplir con el pago de los servicios básicos, planilla del personal bajo Contrato Administrativo de servicios (CAS). Asimismo se ejecutó el presupuesto transferido para el Plan de mantenimiento de infraestructura, a través de la RJ N° 221-2016/IGSS, de acuerdo al cuadro N° 13

**Cuadro N° 13**  
**Detalle de la Ejecución del gasto de Mantenimiento de Infraestructura**  
**(Al primer semestre)**

PAC 2016	TIPO DE PROCESO	DETALLE	Suma de EJECUCION
ID 37	AS N° 002-2016-INO-IGSS	Servicio de Mantenimiento del Comedor Institucional	392,500
ID 40	AS N° 003-2016-INO-IGSS	Servicio de acondicionamiento de los ambientes de archivo y control de FUAS de la unidad funcional de seguros y del taller de imprenta en la oficina de servicios generales	189,269
ID 41	AS N° 004-2016-INO-IGSS	Servicio de mantenimiento de los ambientes de la oficina de gestión de la calidad y plataforma, servicio social, cooperación internacional y epidemiología	156,200
<b>TOTAL → RECURSOS ORDINARIOS</b>			<b>737,969</b>

En la genérica de gasto 2.5 Otros gastos, se logró ejecutar el 100% en relación al PIM, sustentado en el pago de arbitrios municipales del año 2016 y pago del Decreto de Urgencia 037-93.

**Recursos Directamente Recaudados:** Al primer semestre se ejecutó S/ 14'135,619, de los cuales el 55% son gasto corriente y 92% en gastos de capital, lo cual se puede observar en el cuadro N° 14.

**Cuadro N° 14**  
**Ejecución del gasto por genérica de gasto y fuente de financiamiento**  
**(Al primer semestre)**

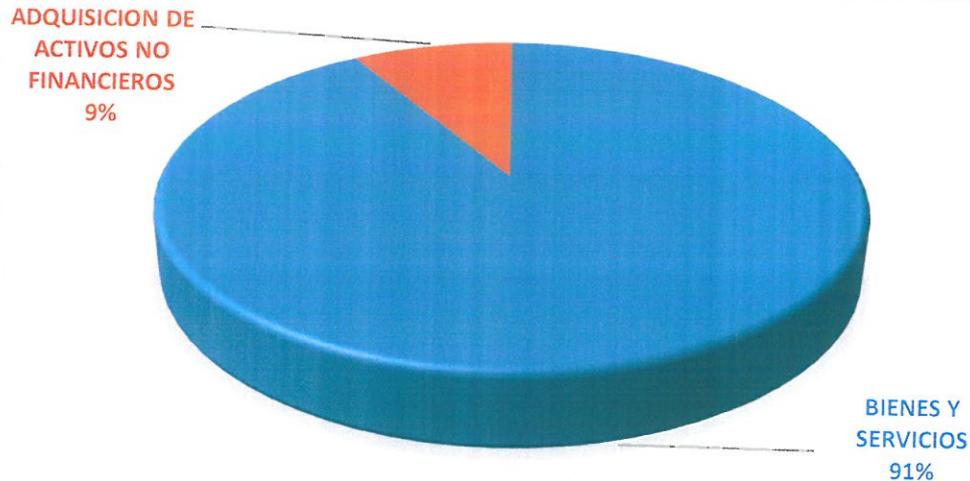
CATEGORÍA Y GRUPO GENÉRICO DEL GASTO	PIM	EJECUCION	% EJEC
<b>5. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>23,409,123</b>	<b>12,885,631</b>	<b>55%</b>
5-23: BIENES Y SERVICIOS	23,409,123	12,885,631	55%
<b>6. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1,364,466</b>	<b>1,249,988</b>	<b>92%</b>
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,364,466	1,249,988	92%
<b>TOTAL ==&gt; RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>	<b>24,773,589</b>	<b>14,135,619</b>	<b>57%</b>





La distribución gráfica de lo ejecutado al primer semestre, expresado en porcentajes, a nivel de genérica de gasto en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados, se muestra en la siguiente gráfica.

Gráfico N° 11: Evaluación Presupuestaria del gasto por genérica de gasto (RDR)



En la genérica de gasto 2.3 Bienes y Servicios, se ejecutaron compromisos de: alimentos (personal de guardia), vestuario (personal asistencial), útiles de oficina, medicamentos, material, insumo e instrumental médico, servicio de limpieza, servicio de vigilancia, servicios diversos (PJ-PN-Otros), planilla de CAS por un total de S/ 12'885,631 que representa el 55% con respecto al PIM. Asimismo, para el presente ejercicio se ha priorizado la intervención de mantenimientos de infraestructura, realizados con presupuesto en esta fuente de financiamiento, ejecutando al primer semestre las siguientes intervenciones:

Cuadro N° 15  
Detalle de la Ejecución del gasto de Mantenimiento de Infraestructura  
(Al primer semestre)

PAC 2016	TIPO DE PROCESO	DETALLE	Suma de EJECUCION
	ASP	Adquisiciones sin Proceso	192,461
	AS N° 002-2016-INO-IGSS	Acondicionamiento y Mantenimiento de las Oficinas de Logística, Economía y Servicios Generales	93,854
	CP	Servicio de Elaboración de Expediente Técnico para replanteo de las Instalaciones Sanitarias de Agua y Desagüe del INO	388,800
	AS	Acondicionamiento de Almacén Especializado de Farmacia del Instituto Nacional de Oftalmología	64,800
	CP N° 002-2015-INO-IGSS	Servicio de Mantenimiento de Cobertura en Área de atención y Centro Quirúrgico del INO	815,920
	ADS N° 016-2015-INO-IGSS	Servicio de Mantenimiento de cobertura del ambiente de Almacén General, Logística y Admisión	23,541
	ADS N° 017-2015-INO-IGSS	Empresa ECER Contratistas Generales SRL	26,750
<b>TOTAL → RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>			<b>1,606,126</b>





En la genérica de gasto 2.6 Adquisición de activos no financieros, se ejecutó el importe de S/ 1'249, 988 que representa el 92% del PIM, que corresponden a la Adquisición de Autokeratorefractómetro, Suministro y Sustitución de Aire Acondicionado, parantes de ordenadores de cola, adquisición de sillas, adquisición de carro de Acero Inoxidable rodante porta balón de oxígeno y/o gases medicinales, adquisición de Anexos Telefónicos IP, adquisición de Licencia de Software IBM SPSS, entre otros.

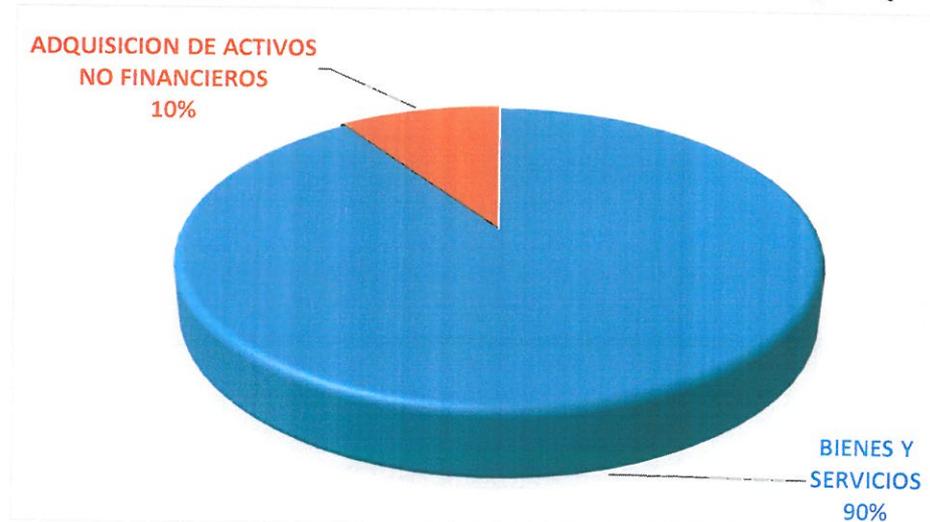
**Donaciones y Transferencias:** Al primer semestre se ejecutó S/ 8'001,542, de los cuales el 93% son gasto corriente y 100% en gastos de capital, en relación al PIM, lo cual se puede observar en el cuadro N° 16.

**Cuadro N° 16**  
Ejecución del gasto por genérica de gasto y fuente de financiamiento  
(Al primer semestre)

CATEGORÍA Y GRUPO GENÉRICO DEL GASTO	PIM	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	% EJEC
5. GASTOS CORRIENTES	7,776,561	7,224,906	93%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	7,776,561	7,224,906	93%
6. GASTOS DE CAPITAL	776,638	776,636	100%
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	776,638	776,636	100%
<b>TOTAL</b>	<b>8,553,199</b>	<b>8,001,542</b>	<b>94%</b>

La distribución gráfica de lo ejecutado al primer semestre, expresado en porcentajes, a nivel de genérica de gasto en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, se muestra en la siguiente gráfica.

**Gráfico N° 12: Evaluación Presupuestaria del gasto por genérica de gasto (D&T)**





En la genérica de gasto 2.3 Bienes y Servicios, se ejecutó el importe de S/ 7'224,906 que representa el 93% del PIM, en compromisos de: medicamentos, material, insumo e instrumental médico, servicios diversos (PJ-PN-Otros), adquisición de instrumental quirúrgico, reactivos de laboratorio, mantenimiento de equipos médicos.

En la genérica de gasto 2.6 Adquisición de activos no financieros, se ejecutó el importe de S/ 776,636 que representa el 100% del PIM, que corresponden a la Adquisición de Tomógrafo de Coherencia Óptica, adquisición de Equipos Informáticos para el Plan Cola Cero, adquisición de Tonómetros Aplanáticos, adquisición de sillas de ruedas.

#### 4.3 Ejecución a nivel de clasificador de gasto y categoría presupuestal

**Genérica 2.3 Bienes y Servicios:** A continuación se muestra la ejecución presupuestal por categoría presupuestal a toda fuente de financiamiento

**Cuadro N° 17**  
Ejecución del gasto por clasificador de gasto  
(Al primer semestre)

CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEC
<b>0018</b>	<b>ENFERMEDADES NO TRANSMITIBLES</b>	<b>909,207</b>	<b>419,124</b>	<b>490,083</b>	<b>46%</b>
23 1 5 1 1	MATERIALES Y UTILES REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,000	0	3,000	0%
23 1 5 1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,500	0	1,500	0%
23 1 5 3 1	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	1,000	861	139	86%
23 1 8 1 2	MEDICAMENTOS	20,000	7,440	12,560	37%
23 1 8 2 1	MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS	226,400	158,110	68,290	70%
23 2 1 2 1	PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE	45,600	2,440	43,160	5%
23 2 1 2 2	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO	65,500	58,957	6,543	90%
23 2 6 3 1	SEGURO DE VIDA	10,000	1,821	8,179	18%
23 2 7 1 1 2	TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES	6,000	0	6,000	0%
23 2 7 1 1 99	OTROS SERVICIOS DIVERSOS	70,789	0	70,789	0%
23 2 8 1 1	CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS	420,384	182,839	237,545	43%
23 2 8 1 2	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE C.A.S.	39,034	6,656	32,378	17%
<b>0068</b>	<b>REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES</b>	<b>497,580</b>	<b>118,651</b>	<b>378,929</b>	<b>24%</b>
23 1 1 1 1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	1,205	324	881	27%
23 1 2 1 1	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	18,445	18,445	0	100%





PERÚ

Ministerio  
de SaludInstituto de Gestión  
de Servicios de SaludInstituto Nacional  
de Oftalmología

OFICINA EJECUTIVA DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO

CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEC
23 1 2 1 3	CALZADO	15,698	5,233	10,466	33%
23 1 5 1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	6,000	0	6,000	0%
23 1 5 4 1	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA	2,860	0	2,860	0%
23 1 6 1 4	REPUESTOS Y ACCESORIOS DE SEGURIDAD	51,000	2,006	48,994	4%
23 1 8 2 1	MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS	5,838	0	5,838	0%
23 1 9 1 2	MATERIAL DIDACTICO, ACCESORIOS Y UTILES DE ENSEÑANZA	7,188	0	7,188	0%
23 1 9 9 9	OTROS BIENES	12,880	12,880	0	100%
23 2 4 1 1	DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	130,943	0	130,943	0%
23 2 4 1 5	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	34,057	34,000	58	100%
23 2 6 3 1	SEGURO DE VIDA	100	0	100	0%
23 2 7 1 9 9	OTROS SERVICIOS SERVICIOS DIVERSOS	66,486	45,764	20,722	69%
23 2 8 1 1	CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS	133,000	0	133,000	0%
23 2 8 1 2	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE C.A.S.	11,880	0	11,880	0%
<b>0104</b>	<b>REDUCCION DE LA MORTALIDAD POR EMERGENCIAS Y URGENCIA MEDICAS</b>	<b>167,660</b>	<b>50,000</b>	<b>117,660</b>	<b>30%</b>
23 1 1 1 1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	375	0	375	0%
23 1 8 2 1	MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS	16,000	0	16,000	0%
23 2 4 1 5	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	50,000	50,000	0	100%
23 2 6 3 1	SEGURO DE VIDA	400	0	400	0%
23 2 7 1 9 9	OTROS SERVICIOS DIVERSOS	22,285	0	22,285	0%
23 2 7 3 1	REALIZADO POR PERSONAS JURIDICAS	1,800	0	1,800	0%
23 2 8 1 1	CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS	66,000	0	66,000	0%
23 2 8 1 2	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE C.A.S.	10,800	0	10,800	0%
<b>9001</b>	<b>ACCIONES CENTRALES</b>	<b>9,260,144</b>	<b>5,584,845</b>	<b>3,675,299</b>	<b>60%</b>
23 1 1 1 1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	1,401,009	1,257,760	143,249	90%
23 1 2 1 1	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	772,437	394,292	378,145	51%
23 1 2 1 3	CALZADO	139,216	139,216	0	100%
23 1 5 1 1	MATERIALES Y UTILES REPUESTOS Y ACCESORIOS	12,800	12,800	0	100%
23 1 5 1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	255,400	173,921	81,479	68%



Unidad de Presupuesto

Página 20 | 37



PERÚ

Ministerio de Salud

Instituto de Gestión de Servicios de Salud

Instituto Nacional de Oftalmología

OFICINA EJECUTIVA DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO

CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEJ
23 1 5 3 1	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	27,465	25,243	2,222	92%
23 1 5 4 1	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA	3,066	0	3,066	0%
23 1 6 1 2	DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	19,542	19,183	359	98%
23 1 6 1 4	DE SEGURIDAD	2,758	712	2,046	26%
23 1 6 1 9 9	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	10,857	10,857	0	100%
23 1 9 1 1 1	LIBROS, TEXTOS Y OTROS MATERIALES IMPRESOS	12,244	12,244	0	100%
23 1 1 1 1 1	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	65,156	65,155	1	100%
23 1 1 1 1 5	OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	15,130	5,698	9,432	38%
23 1 1 1 1 6	MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO	1,502	0	1,502	0%
23 1 9 9 1 1 1	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS	870	862	8	99%
23 1 9 9 1 1 3	LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA	35,681	23,651	12,030	66%
23 1 9 9 1 1 4	SIMBOLOS, DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES	1,035	1,035	0	100%
23 1 9 9 1 9 9 9	OTROS BIENES	22,200	15,756	6,444	71%
23 2 1 2 1 1	PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE	19,847	7,246	12,601	37%
23 2 1 2 1 2	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO	1,920	1,667	254	87%
23 2 2 2 1 1	SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL	87,482	14,296	73,186	16%
23 2 2 2 1 2	SERVICIO DE TELEFONIA FIJA	28,000	4,313	23,687	15%
23 2 2 2 1 3	SERVICIO DE INTERNET	60,000	30,000	30,000	50%
23 2 2 2 3 1	CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERIA	17,808	6,647	11,161	37%
23 2 2 2 3 9 9 9	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIÓN	2,520	0	2,520	0%
23 2 2 2 4 1 2	OTROS SERVICIOS DE PUBLICIDAD Y DIFUSION	2,400	0	2,400	0%
23 2 2 2 4 1 4	SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y EMPASTADO	5,810	0	5,810	0%
23 2 4 1 1 1	DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	383,367	69,367	314,000	18%
23 2 4 1 1 5	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	6,705	5,406	1,299	81%
23 2 6 1 2	GASTOS NOTARIALES	47,220	18,260	28,960	39%
23 2 6 2 1	CARGOS BANCARIOS	240	0	240	0%
23 2 6 3 1	SEGURO DE VIDA	28,709	11,759	16,950	41%
23 2 6 3 9 9 9	OTROS SEGUROS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	285,107	0	285,107	0%





CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEC
23 2 7 3 1	REALIZADO POR PERSONAS JURIDICAS	480,000	135,590	344,410	28%
23 2 7 11 2	TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES	36,339	16,228	20,111	45%
23 2 7 11 99	OTROS SERVICIOS DIVERSOS	1,898,428	1,582,363	316,065	83%
23 2 8 1 1	CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS	2,938,200	1,467,650	1,470,550	50%
23 2 8 1 2	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE C.A.S.	131,674	55,670	76,004	42%
<b>9002</b>	<b>ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS</b>	<b>28,552,932</b>	<b>17,702,942</b>	<b>10,849,990</b>	<b>62%</b>
23 1 2 1 1	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	30,697	19,372	11,325	63%
23 1 2 1 2	TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES	11,165	11,165	0	100%
23 1 3 1 1	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	25,824	25,810	14	100%
23 1 5 1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	19,023	11,613	7,410	61%
23 1 5 3 1	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	119,987	78,831	41,156	66%
23 1 5 3 2	DE COCINA, COMEDOR Y CAFETERIA	50	0	50	0%
23 1 5 4 1	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA	139,226	104,810	34,416	75%
23 1 6 1 2	DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES	4,570	4,570	0	100%
23 1 6 1 4	REPUESTOS Y ACCESORIOS DE SEGURIDAD	1,800	1,800	0	100%
23 1 6 1 99	OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	3,401	3,326	75	98%
23 1 8 1 2	MEDICAMENTOS	4,404,547	2,394,000	2,010,547	54%
23 1 8 1 99	OTROS PRODUCTOS SIMILARES	270,928	95,034	175,894	35%
23 1 8 2 1	MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS	7,207,798	5,124,108	2,083,690	71%
23 1 9 1 1	LIBROS, TEXTOS Y OTROS MATERIALES IMPRESOS	780	780	0	100%
23 1 9 1 2	MATERIAL DIDACTICO, ACCESORIOS Y UTILES DE ENSEÑANZA	814	664	151	82%
23 1 9 1 99	OTROS MATERIALES DIVERSOS DE ENSEÑANZA	29,993	29,993	0	100%
23 1 11 1 1	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	49,799	49,799	0	100%
23 1 11 1 3	PARA MOBILIARIO Y SIMILARES	450	0	450	0%
23 1 11 1 4	PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS	16,000	15,730	270	98%
23 1 11 1 5	OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	23,680	10,443	13,237	44%
23 1 11 1 6	MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO	12,144	12,144	0	100%
23 1 99 1 1	HERRAMIENTAS	12,788	12,788	0	100%
23 1 99 1 2	PRODUCTOS QUIMICOS	11,100	6,700	4,400	60%





CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEC
23 199 1 3	LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA	1,920	1,920	0	100%
23 199 199	OTROS BIENES	243,626	27,338	216,288	11%
23 2 1 2 1	PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE	81,653	11,071	70,582	14%
23 2 1 2 2	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO	120,000	16,526	103,474	14%
23 2 2 1 1	SERVICIO DE SUMINISTRO DE ENERGIA ELECTRICA	416,801	215,634	201,168	52%
23 2 2 1 2	SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	163,763	64,646	99,117	39%
23 2 2 2 2	SERVICIO DE TELEFONIA FIJA	5,600	5,591	9	100%
23 2 2 4 3	SERVICIO DE IMAGEN INSTITUCIONAL	8,000	0	8,000	0%
23 2 2 4 4	SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y EMPASTADO	10,960	1,253	9,708	11%
23 2 3 1 1	SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENE	859,230	680,967	178,263	79%
23 2 3 1 2	SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	2,274,050	1,838,190	435,860	81%
23 2 4 1 1	DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	3,473,283	2,306,328	1,166,955	66%
23 2 4 1 3	SERVICIO DE VEHICULOS	720	720	0	100%
23 2 4 1 4	DE MOBILIARIO Y SIMILARES	15,000	0	15,000	0%
23 2 4 1 5	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	528,291	394,465	133,826	75%
23 2 6 3 1	SEGURO DE VIDA	30,154	11,880	18,274	39%
23 2 6 3 3	SEGURO OBLIGATORIO ACCIDENTES DE TRANSITO (SOAT)	1,251	1,250	1	100%
23 2 7 1 1 2	TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES	32,011	12,611	19,400	39%
23 2 7 1 1 9 9	OTROS SERVICIOS DIVERSOS	3,782,519	2,814,388	968,131	74%
23 2 8 1 1 1	CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS	3,989,195	1,229,479	2,759,716	31%
23 2 8 1 2	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE C.A.S.	118,341	55,206	63,135	47%

**TOTAL GENÉRICA 2.3 ==>**

39,387,523 23,875,563 15,511,960 61%





**Genérica 2.6 Adquisición de activos no financieros:** A continuación se muestra la ejecución presupuestal por categoría presupuestal a toda fuente de financiamiento.

**Cuadro N° 18**  
**Ejecución del gasto por clasificador de gasto**  
**(Al primer semestre)**

CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEC
0018	ENFERMEDADES NO TRANSMITIBLES	973,450	0	973,450	0%
26 3 2 4 2	EQUIPOS	973,450	0	973,450	0%
0068	REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	50,570	16,455	34,115	33%
26 3 2 1 2	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO DE OFICINA.	1,290	1,275	15	99%
26 3 2 9 1	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	15,180	15,180	0	100%
26 3 2 9 3	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DIVERSOS PARA SEGURIDAD INDUSTRIAL	3,100	0	3,100	0%
26 3 2 9 4	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	31,000	0	31,000	0%
0104	REDUCCION DE LA MORTALIDAD POR EMERGENCIAS Y URGENCIA MEDICAS	9,000	0	9,000	0%
26 3 2 4 2	EQUIPOS	9,000	0	9,000	0%
9001	ACCIONES CENTRALES	713,223	684,146	29,077	96%
26 3 2 1 1	MAQUINAS Y EQUIPOS	61,142	61,141	1	100%
26 3 2 1 2	MOBILIARIO	238,252	221,095	17,157	93%
26 3 2 2 1	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA INSTALACIONES EDUCATIVAS	420	420	0	100%
26 3 2 3 1	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	186,011	180,974	5,037	97%
26 3 2 3 2	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS	15,355	15,354	1	100%
26 3 2 3 3	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	27,414	27,414	0	100%
26 3 2 4 1	MOBILIARIO	4,200	4,200	0	100%
26 3 2 9 1	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	89,911	83,483	6,428	93%
26 3 2 9 2	ASEO, LIMPIEZA Y COCINA	14,932	14,932	0	100%
26 3 2 9 3	SEGURIDAD INDUSTRIAL	450	0	450	0%
26 3 2 9 4	ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	8,370	8,370	0	100%
26 3 2 9 5	EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICIÓN	1,486	1,485	1	100%
26 3 2 9 99	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACIONES	20,190	20,190	0	100%





CATEGORIA PRESUPUESTAL		PIM 2016	EJECUCION TOTAL	SALDO	% EJEC
26 6 1 3 2	SOFTWARES	45,090	45,089	1	100%
<b>9002</b>	<b>ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS</b>	<b>1,411,411</b>	<b>1,326,023</b>	<b>85,388</b>	<b>94%</b>
26 3 2 1 1	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS DE OFICINA.	68,669	67,079	1,590	98%
26 3 2 1 2	MOBILIARIO	108,235	90,351	17,884	83%
26 3 2 3 1	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	120,957	85,957	35,000	71%
26 3 2 3 2	GASTOS POR LA ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	7,980	7,980	0	100%
26 3 2 3 3	EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	12,000	0	12,000	0%
26 3 2 4 1	MOBILIARIO	28,888	25,888	3,000	90%
26 3 2 4 2	EQUIPOS	677,204	677,201	3	100%
26 3 2 9 1	AIRE ACONDICIONADO Y REFRIGERACION	369,993	358,164	11,829	97%
26 3 2 9 2	ASEO, LIMPIEZA Y COCINA	150	0	150	0%
26 3 2 9 5	EQUIPOS E INSTRUMENTOS DE MEDICIÓN	15,050	11,117	3,933	74%
26 3 2 999	MAQUINARIAS, EQUIPO Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACIONES	2,285	2,285	0	100%

<b>TOTAL GENÉRICA 2.6 ===&gt;</b>	<b>3,157,654</b>	<b>2,026,623</b>	<b>1,131,031</b>	<b>64%</b>
-----------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------

#### 4.4 Evaluación de la Ejecución presupuestal a Nivel de Programas Presupuestales

El Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de los Programas Presupuestales por Resultados para el ejercicio 2016 es de S/ 2'834,609 que representa el 7% del total del presupuesto asignado, se cuenta con tres Programas Presupuestales, los cuales se detallan en el cuadro N° 19 y las distribución del PIM por programa presupuestal.

**Cuadro N° 19**  
**Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de los Programas Presupuestales**  
**(Al primer semestre)**

PROGRAMA PRESUPUESTAL	PIM	%
0018 ENFERMEDADES NO TRANSMISIBLES	2,043,219	5%
0068 REDUCCION DE LA VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	614,730	2%
0104 REDUCCION DE LA MORTALIDAD POR EMERGENCIAS Y URGENCIAS MEDICAS	176,660	0%





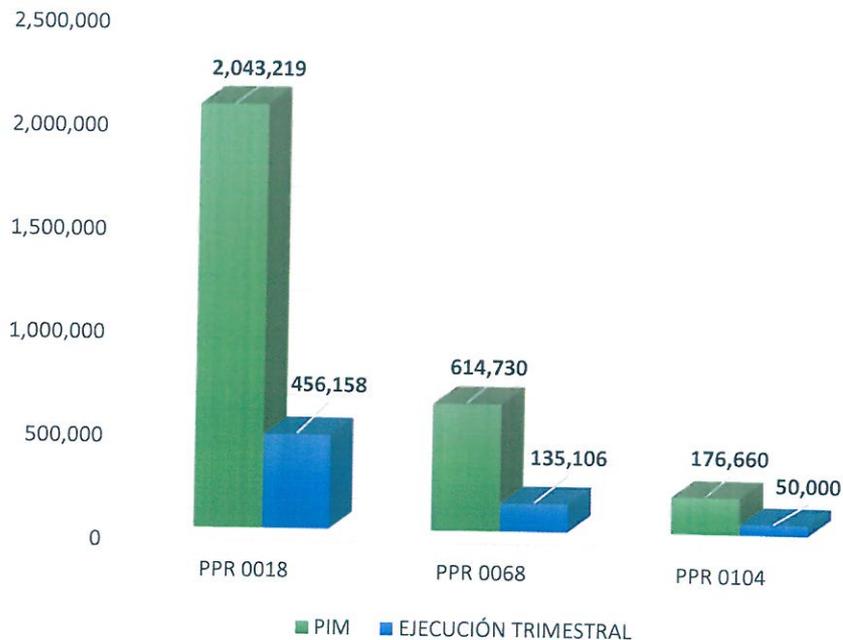
De acuerdo al cuadro N° 20 se muestra la distribución del Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de los Programas Presupuestales (PPR) y la ejecución de los mismos, se observa que se ha ejecutado al primer semestre a toda fuente de financiamiento 23% en relación al PIM.

Cuadro N° 20  
Avance de la Ejecución Presupuestal de los Programas Presupuestales año fiscal 2016  
(Al primer semestre)

PROGRAMA PRESUPUESTAL	PIM	EJECUCIÓN SEMESTRAL	AVANCE %
0018 ENFERMEDADES NO TRANSMISIBLES	2,043,219	456,158	22%
0068 REDUCCION DE LA VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	614,730	135,106	22%
0104 REDUCCION DE LA MORTALIDAD POR EMERGENCIAS Y URGENCIAS MEDICAS	176,660	50,000	28%
<b>TOTAL</b>	<b>2,834,609</b>	<b>641,264</b>	<b>23%</b>

En el Programa Presupuestal 018 y 068 se ejecutó al primer semestre 22% y Programa Presupuestal 104 se ejecutó 28%, del Presupuesto Institucional Modificado.

Gráfico N° 13: Avance de ejecución por Programa Presupuestal





En el cuadro N° 21 se muestra el avance de ejecución a nivel de genérica de gasto, por toda fuente de financiamiento, al primer semestre se ha ejecutado el 34% en gastos corrientes y 2% en gastos de capital, del Presupuesto Inicial Modificado.

**Cuadro N° 21**  
**Avance de la Ejecución Presupuestal de los Programas Presupuestales**  
**(Al primer semestre)**

CATEGORÍA Y GRUPO GENÉRICO DEL GASTO	PIM	EJECUCIÓN DE PROGRAMAS PRESUPUESTALES			TOTAL	% EJEC
		0018 ENFERMEDADES NO TRANSMISIBLES	0068 REDUCCION DE LA VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	0104 REDUCCION DE LA MORTALIDAD POR EMERGENCIAS Y URGENCIAS MEDICAS		
<b>5. GASTOS CORRIENTES</b>	<b>1,832,589</b>	<b>456,158</b>	<b>118,651</b>	<b>50,000</b>	<b>624,809</b>	<b>34%</b>
5-21: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	227,142	37,034	0	0	37,034	16%
5-23: BIENES Y SERVICIOS	1,605,447	419,124	118,651	50,000	587,775	37%
<b>6. GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1,002,020</b>	<b>0</b>	<b>16,455</b>	<b>0</b>	<b>16,455</b>	<b>2%</b>
6-26: ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,002,020	0	16,455	0	16,455	2%
<b>TOTAL</b>	<b>2,834,609</b>	<b>456,158</b>	<b>135,106</b>	<b>50,000</b>	<b>641,264</b>	<b>23%</b>

**PP 018 Enfermedades no Transmisibles:** Se logró ejecutar al primer semestre 22%, en relación al PIM, con un importe de S/ 456,158.

En relación a la genérica de gasto 2.1 Personal y Obligaciones Sociales, se observa que se ha ejecutado S/ 37,034, cumpliendo de manera oportuna en pago de la planilla del personal en condición de nombrados.

En relación a la genérica 2.3 Bienes y Servicios se observa que se ha ejecutado S/ 419,124, en compromisos de: compra Institucional Anualizada de Productos Sanitarios, adquisición de Monturas Oftálmicas, suministro de Material e Insumo Médico Quirúrgico, servicio por terceros y refrigerios, pasajes y viáticos para campañas extramurales y planilla CAS.

**PP 068 Reducción de la vulnerabilidad y atención de emergencias por desastres:** Se logró ejecutar al primer semestre 22%, en relación al PIM, con un importe de S/ 135,106.

En relación a la genérica 2.3 Bienes y Servicios se observa que se ha ejecutado S/ 118,651, en compromisos de: Consultoría para la realización de Planes para la Gestión del Riesgo de Desastres, Adquisición de vestuario y accesorios para los integrantes de la Brigada Hospitalaria, Adquisición de Carpa de Lona para Expansión Asistencial del INO, Servicio de Mantenimiento de Equipos Biomédicos, Adquisición





de Calzado para el área del COE (zapatillas y borceguíes), Adquisición de implementos de seguridad (lentes y casco), servicios diversos (PN-Otros).

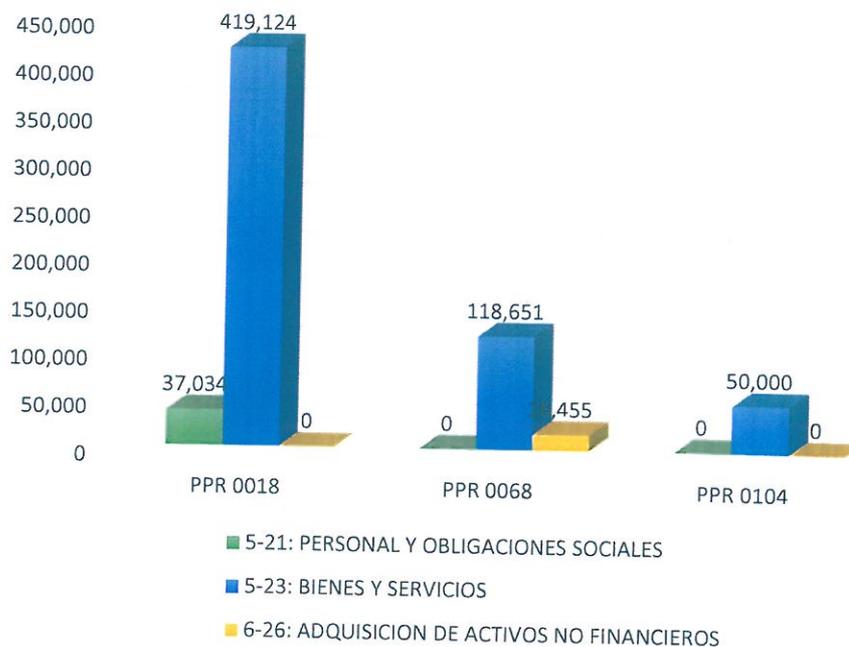
En relación a la genérica 2.6 Adquisición de activos no financieros se observa que se ha ejecutado S/ 16,455, en compromisos de: Adquisición de Equipo de Aire Acondicionado Portátil, Adquisición de Mobiliario.

**PP 104 Reducción de la mortalidad por emergencias y urgencias médicas:**

Se logró ejecutar al primer semestre 28%, en relación al PIM, con un importe de S/ 50,000.

En relación a la genérica 2.3 Bienes y Servicios se observa que se ha ejecutado S/ 50,000, en compromisos de: Mantenimiento de Equipos Biomédicos.

**Gráfico N° 14: Avance de ejecución por Programa Presupuestal**



## V. LOGROS OBTENIDOS

- ✓ Respecto de los Logros de las áreas asistenciales el proceso de atenciones por consultorios externos se ha logrado un incremento de 12.36 % con respecto a la meta programada para el periodo.
- ✓ Se ha realizado la implementación de equipos y ambientación del espacio físico para la atención al Usuario SIS.
- ✓ Con respecto a las Áreas Administrativas el cumplimiento de la meta de las unidades de Gestión Administrativa se ha cumplido dentro de lo esperado por la Institución durante el Periodo 2016.





## VI. IDENTIFICACION DE PROBLEMAS

- ✓ Los usuarios finales presentan los pedidos de compra o servicios del Sistema Integrado de Gestión Administrativa, sin delimitar correctamente el centro de costos, ocasionando un erróneo uso de las actividades de la estructura funcional programática.
- ✓ Demora en la remisión de la información por parte de las Oficinas Orgánicas, ocasionando demora en las evaluaciones que tienen que ser remitidas al IGSS y toma de decisiones.
- ✓ Los requerimientos de las áreas usuarias no son oportunos, lo que genera una demora en la ejecución del gasto.

## VII. CONCLUSIONES

- ✓ La ejecución del Instituto Nacional de Oftalmología al primer semestre se halla en un nivel de 60% que en su mayoría ha sido ejecutado en gastos corrientes.
- ✓ En la Estructura Funcional del INO se incorporaron diversos Créditos Suplementarios con la finalidad de cumplir con los gastos necesarios para el adecuado desempeño de las actividades programadas en el Ejercicio 2015 que ascendió a S/ 12'703,026 en las distintas fuentes de financiamiento.
- ✓ Se logró recaudar S/ 22'374,970, entre toda las clases de ingreso, con un porcentaje de 67% respecto al PIM a toda fuente de recaudación.
- ✓ La programación de la captación de ingresos se basan en proyecciones o estimaciones de datos históricos, por lo que se observa que algunos clasificadores aumentaron los valores programados y otros bajaron durante el primer semestre.
- ✓ El avance de ejecución de los Programas Presupuestales al primer semestre sólo ha alcanzado una ejecución de 23%, debido q que su mayor presupuesto se encuentra en el clasificador de Contrato Administrativo de Servicios, hasta el momento no se ha aprobado la realización de proceso de convocatoria para nuevas plazas.
- ✓ Se ha involucrado a las oficinas involucradas en la programación y ejecución del gasto, mediante reuniones, coordinaciones, comunicaciones escritas en el marco de la normativa de la Ley N° 30372 Ley de Presupuesto 2016. Con el fin de mejorar y optimizar el presupuesto asignado y procesos presupuestarios.



## VIII. RECOMENDACIONES

- ✓ Realizar taller para explicar la importancia de la utilización del correcto sub centro de costos y la repercusión en el cumplimiento de los objetivos formulados en el Plan Operativo Institucional.
- ✓ Fortalecer los Programas Presupuestales, con reuniones de coordinación, a fin de elevar el porcentaje de ejecución.
- ✓ Concientizar a las UPS a fin de que remitan la información de ejecución mensual de las metas físicas para mejorar las atenciones.

  
CPC FABIOLA FERNÁNDEZ SÁENZ  
Responsable de la Unidad de Presupuesto  
Oficina Ejecutiva de Planeamiento Estratégico  
INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGÍA  
INSTITUTO DE GESTIÓN DE SERVICIOS DE SALUD



### ANEXO: SEGURO INTEGRAL DE SALUD - SIS

El Seguro Integral de Salud (SIS), es un organismo del Ministerio de Salud, que tiene como finalidad proteger la salud de los peruanos que no cuentan con un seguro de salud, priorizando en aquellas poblacionales vulnerables que se encuentran en situación de pobreza y pobreza extrema.

Se orienta a resolver el problema del limitado acceso a los servicios de salud de nuestra población, debido a existencia de barreras económicas, como las diferencias culturales y geográficas.

De las atenciones realizadas por el Instituto Nacional de Oftalmología para los pacientes SIS, se tiene un incremento constante de atenciones que en los últimos años ha logrado brindar prestaciones de salud con calidad y centrado en el paciente asegurado.

El Instituto Nacional de Oftalmología al igual como el SIS tiene objetivos fundamentales que son de vital importancia en el desarrollo de las prestaciones realizadas a todos nuestros pacientes principalmente enfocándonos:

- ✓ Construir un sistema de aseguramiento público sostenible que financie servicios de calidad para la mejora del estado de salud de las personas a través de la disminución de la tasa de morbilidad y mortalidad.
- ✓ Promover el acceso con equidad de la población no asegurada a prestaciones de salud de calidad, dándole prioridad a los grupos vulnerables y en situación de pobreza y extrema pobreza.
- ✓ Implementar políticas que generen una cultura de aseguramiento en la población.

#### Comparación 2016 – 2015 de atenciones a nivel de FUAS (Enero – Junio)

A través del convenio realizado con el Seguro Integral de Salud (SIS), se ha pactado como objetivo el incremento de cobertura a nivel de atenciones y ello se ha venido reflejando en todas las prestaciones de salud que son medidas con el Formato Único de Atención (FUA), de acuerdo al cuadro N° siguiente:

Cuadro N° 22  
Atención a nivel de FUAS 2016 - 2015  
(Al primer semestre)

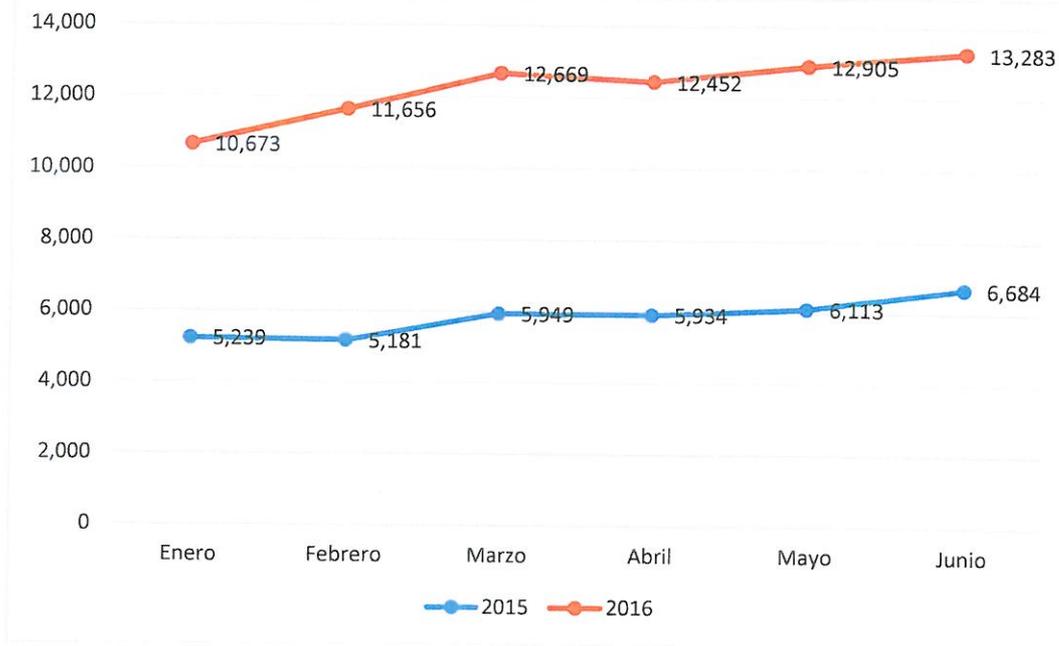
MES	2015	2016	VARIACION	
			CANT.	%
Enero	5,239	10,673	5,434	104%
Febrero	5,181	11,656	6,475	125%
Marzo	5,949	12,669	6,720	113%
Abril	5,934	12,452	6,518	110%
Mayo	6,113	12,905	6,792	111%
Junio	6,684	13,283	6,599	99%
<b>TOTAL</b>	<b>35,100</b>	<b>73,638</b>	<b>38,538</b>	<b>110%</b>





- ✓ Crecimiento anual en el 2016 es de 110% en relación al año anterior, este incremento a nivel FUAS son las prestaciones de salud realizadas a nivel de consultas, programación de cirugías, diagnóstico de imágenes, exámenes de laboratorio y los medicamentos.

Gráfico N° 15: Atención a nivel de FUAS a Junio (2016 – 2015)





PERÚ

Ministerio de Salud

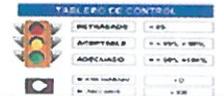
Instituto de Gestión de Servicios de Salud

Instituto Nacional de Oftalmología

OFICINA EJECUTIVA DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO

MATRIZ Nº 7

MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL POA 2016



ENTIDAD: Instituto de Gestión de Servicios de Salud
DEPENDENCIA: Instituto Nacional de Oftalmología
RESULTADO INSTITUCIONAL:

Table with columns: COD. PR OD, META FISICA, ACCIONES OPERATIVAS, U.M, META, EN EL PERIODO / SEM, EJECUCION ACUMULADA, GRADO DE CUMPLIMIENTO %, ALERTA DE GESTION, PRODUCTO, ACTIVIDAD, U.M, META, EN EL PERIODO / SEMESTRE, EJECUCION ACUMULADOS, GRADO DE AVANCE %, ALERTA DE GESTION. Rows 1.1 to 1.8.





PERÚ

Ministerio de Salud

Instituto de Gestión de Servicios de Salud

Instituto Nacional de Oftalmología

OFICINA EJECUTIVA DE PLANEAMIENTO ESTRATÉGICO

MATRIZ Nº 7
MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL POA 2016

ENTIDAD: Instituto de Gestión de Servicios de Salud
DEPENDENCIA: Instituto Nacional de Oftalmología

RESULTADO INSTITUCIONAL:



Table with columns: ODD, PRODUCTO, ACCIONES OPERATIVAS, U.M., META, EN EL PERIODO (SEM), EJECUCION ACUMULADA, GRADO DE CUMPLIMIENTO, ALERTA DE GESTION, PRODUCTO, ACTIVIDAD, U.M., META, EN EL PERIODO (SEMESTRE) (FIM, DEVENGADO), EJECUCION ACUMULADOS, GRADO DE AVANZADO, ALERTA DE GESTION.





MATRIZ N° 7

MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL POA 2016

ENTIDAD: Instituto de Gestión de Servicios de Salud
DEPENDENCIA: Instituto Nacional de Oftalmología

RESULTADO INSTITUCIONAL:



Table with columns: COD. PR DD, META FISICA, ACCIONES OPERATIVAS, U.M., META, EN EL PERIODO SEM, EJECUCION ACUMULADA, GRADO DE CUMPLIMIENTO %, ALERTA DE GESTION, PRODUCTO, ACTIVIDAD, U.M., META, EN EL PERIODO SEMESTRE (FIR, DEVENGADO), EJECUCION ACUMULADOS, GRADO DE AVANCE %, ALERTA DE GESTION.





MATRIZ Nº 7  
MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL POA 2016

ENTIDAD: Instituto de Gestión de Servicios de Salud  
DEPENDENCIA: Instituto Nacional de Oftalmología



COD. PR DD	META FISICA				CANTIDAD PROGRAMADA vs EJECUTADA					META PRESUPUESTAL				CANTIDAD PROGRAMADA vs EJECUTADA				
	PRODUCTO	ACCIONES OPERATIVAS	U/M	META	EN EL PERIODO (SEM)		EJECUCION ACUMULADA	GRADO DE CUMPLIMIENTO %	ALERTA DE GESTION	PRODUCTO	ACTIVIDAD	U.M.	META	EN EL PERIODO (SEMESTRE)		EJECUCION ACUMULADA	GRADO DE AVANCE %	ALERTA DE GESTION
					PROG	EJE								PIM	DEVENGADO			
1.27		ASISTENCIA EN MEDICINA FISICA Y REHABILITACION	ATENCIÓN	4.000	2010	1969	1369	98.45	ADECUADO	3999999 SIN PRODUCTO	500046 ASISTENCIA EN MEDICINA FISICA Y REHABILITACION	ATENCIÓN	4.000	188.195.00	114.847.72	114.847.72	61.63	RETRASADO
1.28		ARTICULOS CIGASANO CON DISCAPACIDAD	ATENCIÓN	30.000	15000	9645	9645	64.30	RETRASADO	3999999 SIN PRODUCTO	500453 ARTICULOS CIGASANO CON DISCAPACIDAD	ATENCIÓN	30.000	181.195.00	104.488.99	104.488.99	57.67	RETRASADO
1.29		ATENCIÓN DE EMERGENCIAS	ATENCIÓN	15.000	7500	6479	6479	89.85	ACEPTABLE	3999999 SIN PRODUCTO	5001561 ATENCIÓN DE EMERGENCIAS	ATENCIÓN	15.000	1.520.763.00	594.557.72	594.557.72	39.30	RETRASADO
1.30	COMPONENTE DE LOS COSTOS FIJOS ATENDIDOS	ELABORAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE EQUIPOS EN GENERAL	ACCION	28	14	14	14	100.00	ADECUADO	3999999 SIN PRODUCTO	5001195 ELABORAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE EQUIPOS EN GENERAL	ACCION	28	4.312.271.00	3.160.676.37	3.160.676.37	73.29	RETRASADO
1.31	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE EQUIPOS BIOMEDICOS REALIZADOS	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE EQUIPOS BIOMEDICOS	EQUIPO	210	60	105	105	175.00	NO ADECUADO	3999999 SIN PRODUCTO	5001545 MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE EQUIPOS BIOMEDICOS	EQUIPO	210	6.902.448.00	517.523.99	517.523.99	74.98	RETRASADO
1.32	MANTENIMIENTO REALIZADO A LA INFRAESTRUCTURA DEL INO	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE INFRAESTRUCTURA	INFORME	14	6	6	6	100.00	ADECUADO	3999999 SIN PRODUCTO	5000953 MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE INFRAESTRUCTURA	ACCION	14	3.937.669.00	2.554.524.91	2.554.524.91	64.87	RETRASADO
1.33	DISPONIBILIDAD DE MEDICAMENTOS E INSUMOS MEDICOS	DOSES UNITARIA	PACIENTE ATENDIDO	1.560	780	721	721	92.44	ADECUADO	3999999 SIN PRODUCTO	5001569 COMERCIALIZACION DE MEDICAMENTOS E INSUMOS	RECETA	1.80000	10.194.000.00	6.068.531.29	6.068.531.29	59.53	RETRASADO
1.34		FARMACIOTERAPIA	PREFABRADO SALENSIS DISPENSADO	900	450	447	447	99.33	ADECUADO									
1.35		DISPENSACION DE PRODUCTOS FARMACOLOGICOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	UNIDAD	15.000	7500	67326	67326	897.68	NO ADECUADO									
1.36		FARMACOLOGICA	INFORME	12	6	6	6	100.00	ADECUADO									
1.37		GESTION ADMINISTRATIVA	DOCUMENTO	25	12	12	12	100.00	ADECUADO									
1.38	ACCIONES DE CONTROL	REALIZAR EXAMENES DE CONTROL E INFORMES ESPECIALES PARA MEJORAR LA CONDUCTA ETICA Y LA LUCHA ANTI CORUPCION	ACCION	32	16	21	21	133.25	NO ADECUADO	3999999 SIN PRODUCTO	5000006 ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA	ACCION	32	361.564.00	157.372.89	157.372.89	51.84	RETRASADO





MATRIZ Nº 7

MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL POA 2016



ENTIDAD: Instituto de Gestión de Servicios de Salud  
DEPENDENCIA: Instituto Nacional de Oftalmología  
RESULTADO INSTITUCIONAL:

COD. PROYECTO	META FISICA				CANTIDAD PROGRAMADA vs EJECUTADA					META PRESUPUESTAL				CANTIDAD PROGRAMADA vs EJECUTADA				
	PRODUCTO	ACCIONES OPERATIVAS	U.M.	META	EN EL PERIODO / SEM		EJECUCION ACUMULADA	GRADO DE CUMPLIMIENTOS	ALERTA DE GESTION	PRODUCTO	ACTIVIDAD	U.M.	META	EN EL PERIODO / SEMESTRE		EJECUCION ACUMULADA	GRADO DE AVANCE %	ALERTA DE GESTION
					PRDC	DE								PRM	DEVENGADO			
1.39	GESTION DE LA SALUD EN TODOS LOS NIVELES DE ATENCION	PLAN DE GESTION DE LA CALIDAD	PLAN	1	1	1	1	100.00	ADECUADO	3999991 SIN PRODUCTO	5000303 GESTION ADMINISTRATIVA	INFORME	12					
1.40		SATISFACCION DE USUARIO EXTERNO	INFORME	1	0	0	0	0.00	RETRASADO									
1.41		ATENCION DE SUGERENCIAS Y RECLAMOS	ACCION	1	1	1	1	100.00	ADECUADO									
1.42		IMPLEMENTACION DE PROYECTOS DE MEJORA DE PROCESOS PRIORIZADOS	PLAN	3	0	0	0	0.00	RETRASADO					254,357.00	158,043.44	358,043.44	5.97%	RETRASADO
1.43		ADQUISICION DEL INSTITUTO	ACCION	1	1	0	0	0.00	NO PROGRAMADO									
1.44		SEGURIDAD DEL PACIENTE	ACCION	1	1	1	1	100.00	ADECUADO									
1.45		AUDITORIA PARA LA GESTION DE LA SALUD	INFORME	12	6	6	6	100.00	ADECUADO									
1.46	GESTION ADMINISTRATIVA IMPLEMENTADA	MEJORAR EL MONITOREO Y EVALUACION DE LA GESTION ADMINISTRATIVA	ACCION	1,400	700	700	700	100.00	ADECUADO	3999991 SIN PRODUCTO	5000303 GESTION ADMINISTRATIVA	ACCION	1,400	30,737,979.00	7,036,513.00	7,036,513.00	2.51%	RETRASADO
1.47	GESTION ADMINISTRATIVA IMPLEMENTADA	PAGO AL PERSONAL CESANTE	PLANILLA	13	0	0	0	0.00	RETRASADO	3999991 SIN PRODUCTO	5000991 OBLIGACIONES PROFESIONALES	PLANILLA	12	609,500.00	381,003.00	381,003.00	0.25%	RETRASADO
1.48	ASESORAMIENTO EN DOCUMENTOS DE GESTION, INVERSIONES Y PRESUPUESTO	FORMULAR Y ACTUALIZAR DOCUMENTOS DE GESTION	INFORME	44	20	1	1	5.00	RETRASADO	3999991 SIN PRODUCTO	5000501 PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO	ACCION	100					
1.49		REALIZAR LAS FASES DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL SEGUN NOMINATIVA	INFORME	34	12	18	18	150.00	NO ADECUADO									
1.50		FORMULAR PROYECTOS DE INVERSION EN EL CONTEXTO DEL SNIP	PERFIL	4	2	2	2	50.00	RETRASADO									
1.51		FORMULAR, REPROGRAMAR Y EVALUAR DOCUMENTOS DEL SISTEMA DE PLANEAMIENTO	DOCUMENTO	23	13	13	13	100.00	ADECUADO					543,845.00	181,805.38	293,866.38	49.14%	RETRASADO
1.52		REALIZAR ESTUDIOS DE COSTOS DE PROCEDEMIENTOS Y COSTOS INSTITUCIONALES	ESTUDIO	4	2	2	2	100.00	ADECUADO									
1.53		REALIZAR ACCIONES DE RENDICION DE CUENTAS DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE LA CGR	INFORME	1	1	1	1	100.00	ADECUADO									





MATRIZ Nº 7  
MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL POA 2016

TABLEAU DE CONTROL

RETARDADO < 95%

ACERTABLE = 95% - 98%

ADECUADO = 98% - 100%

EN PRESUPUESTO +0

EN ASESORIA +100

ENTIDAD: Instituto de Gestión de Servicios de Salud  
DEPENDENCIA: Instituto Nacional de Oftalmología

RESULTADO INSTITUCIONAL:

COD. PR DD	META FISICA				CANTIDAD PROGRAMADA vs EJECUTADA					META PRESUPUESTAL				CANTIDAD PROGRAMADA vs EJECUTADA														
	PRODUCTO	ACCIONES OPERATIVAS	U.M.	META	EN EL PERIODO   SEM		EJECUCION IN ACUMUL ADA	GRADO DE CUMPLIMIENTO %	ALERTA DE GESTION	PRODUCTO	ACTIVIDAD	U.M.	META	EN EL PERIODO   SEMESTRE		EJECUCION ACUMULADOS	GRADO DE AVANCE %	ALERTA DE GESTION										
					PROG	EJE								PIM	DEVENGADO													
1.54	PERSONAL CAPACITADO DEL INO	DIAGNOSTICO DE LAS NECESIDADES DE CAPACITACION	ACCION	300	135	208	200	148.15	NO ADECUADO	1229999. SIN PRODUCTO	500005. DIAGNOSTICO DE LAS NECESIDADES DE CAPACITACION	PERSONA CAPACITADA	300			172,497.65	172,497.65	32.12	RETRASADO									
1.55		FORMULACION Y EJECUCION DEL PLAN DE DESARROLLO DE PERSONAS (PDP)	INFORME	1	1	1	1	100.00	ADECUADO																			
1.56	DOCENCIA	PROGRAMA DE ESPECIALIZACION EN SALUD OCULAR	PERSONA CAPACITADA	30	30	29	29	96.67	ADECUADO	1229999. SIN PRODUCTO	5000530. PROGRAMA DE ESPECIALIZACION EN SALUD OCULAR	PERSONA CAPACITADA	30			114,580.80	114,580.80	39.96	RETRASADO									
1.57		CONSOLIDACION DE ACTIVIDAD DE DOCENCIA	INFORME	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!																			
1.58		INVESTIGACION DE RESIDENTES Y FELLOWS	INVESTIGACION PUBLICADA		20	5	5	5	100.00					ADECUADO														
1.59	INVESTIGACION CIENTIFICA	INVESTIGACION Y COORDINACION	PLAN	1	1	0	0	0.00	NO PROGRAMADO	1229999. SIN PRODUCTO	5000913. GESTION DE LA INVESTIGACION	INVESTIGACION	1			163,807.11	163,807.11	42.42	RETRASADO									
1.60		EVALUACION DE PROYECTOS DE INVESTIGACION	INFORME	4	2	2	2	100.00	ADECUADO																			
1.61		GESTION DE LA INVESTIGACION	INVESTIGACION	0	0	0	0	0.00	NO PROGRAMADO																			
1.62		FOMENTO DE LA ACTIVIDAD INVESTIGADORA	NORMA	1	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!																			
1.63		GENERACION DE EVIDENCIA	PUBLICACION	2	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!																			
1.64		DESARROLLO DE ALIADAS ESTRATEGICAS	CONVENIO	1	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!																			

SPC. ALFONSO S. SANCHEZ LOPEZ  
Unidad de Presupuesto Director Ejecutivo  
Oficina Ejecutiva de Planeamiento Estratégico  
INSTITUTO NACIONAL DE OFTALMOLOGIA  
INSTITUTO DE GESTION DE SERVICIOS DE SALUD