

CONSEJO DIRECTIVO
DECIMO CUARTA SESION EXTRAORDINARIA
Lima, 29 de diciembre de 2023

ACUERDO N° 27-14E- ESSALUD-2023

VISTOS:

El Memorando N° 9195-GCPP-ESSALUD-2023, el Informe N° 244-GP-GCPP-ESSALUD-2023 y el Informe Técnico N° 049-GPC-GCPP-ESSALUD-2023 de la Gerencia Central de Planeamiento y Presupuesto, la Nota N° 2624-GCAJ-ESSALUD-2023 e Informe N° 995-GNAA-GCAJ-ESSALUD-2023 de la Gerencia Central de Asesoría Jurídica y el Memorando N° 4709-GG-ESSALUD-2023 de la Gerencia General, y;

En virtud de las facultades conferidas, por mayoría, el Consejo Directivo;

ACORDÓ:

1. **RATIFICAR** el Presupuesto del Seguro Social de Salud (ESSALUD) para el Ejercicio 2024 aprobado por el Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE con Acuerdo de Directorio N° 004-2023/012-FONAFE, conforme a la siguiente estructura y montos en soles:

En soles

RUBROS	PIA 2024
Ingresos	16,126,571,537
De Operación	16,126,571,537
De Capital	-
Transferencias (Ingresos)	-
Financiamiento (Desembolsos)	-
Resultado de Ejercicios Anteriores	-
Egresos	16,126,571,537
De Operación	14,714,601,264
Gasto Integrado de Personal	9,126,582,978
Gasto de Personal	7,697,445,355
Sueldos y Salarios	5,644,503,697
Bonificaciones	3,077,558,682
Indemnización por Cese de Relación Laboral	-
Incentivo por Retiro Voluntario	-
Participación de trabajadores	-
Tributos	4,886,332
De Capital	848,592,848
Transferencias (Egresos)	172,296,681
Financiamiento (Servicio de Deuda)	14,000,000
Saldo Final	377,080,744
Resultado Económico	391,080,744

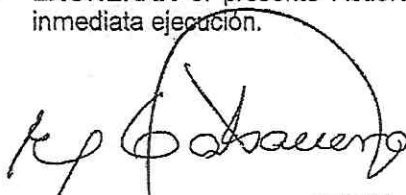
2. **APROBAR** el Presupuesto a nivel Desagregado del Seguro Social de Salud - ESSALUD para el ejercicio 2024, en base al Presupuesto aprobado por Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE con Acuerdo de Directorio N° 004-2023/012-FONAFE, conforme a la siguiente estructura y monto en soles:

PARTIDAS Y RUBROS	MONTO
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	
1. INGRESOS	16,126,571,537
1.1 Venta de bienes	-
1.2 Venta de servicios	15,624,355,476
1.3 Ingresos financieros	257,754,254
1.4 Ingresos por participaciones o dividendos	889,717
1.5 Ingresos complementarios	-
1.6 Otros	243,572,090
2. EGRESOS	14,714,601,264
2.1. Compra de bienes	2,411,335,000
2.1.1 Insumos y suministros	2,197,953,073
2.1.2 Combustibles y lubricantes	43,573,231
2.1.3 Otros	169,808,696
2.2. Gastos de personal (GIP)	7,697,445,355
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	5,644,503,697
2.2.1.1 Básica (GIP)	1,207,589,227
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	3,077,558,682
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	707,527,305
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	275,619,093
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	184,448,922
2.2.1.6 Otros (GIP)	191,760,468
2.2.2. Compensación por Tiempo de Servicios (GIP)	506,314,821
2.2.3. Seguridad y previsión social (GIP)	368,907,386
2.2.4. Dietas del directorio (GIP)	576,000
2.2.5. Capacitación (GIP)	6,742,124
2.2.6. Jubilaciones y pensiones (GIP)	404,495,173
2.2.7. Otros gastos de personal (GIP)	765,906,154
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	958,421
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	175,140,000
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	-
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	26,592,250
2.2.7.5 Pago de indemnizac.por cese de relac.laboral(GIP)	-
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	-
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	1,156,320
2.2.7.8 Bono de Productividad (GIP)	517,956,923
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	-
2.2.7.10 Otros (GIP)	44,102,240

PARTIDAS Y RUBROS	MONTO
2.3. Servicios prestados por terceros	3,724,585,657
2.3.1. Transporte y almacenamiento	128,166,547
2.3.2. Tarifas de servicios públicos	140,605,215
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	357,709,885
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	1,854,000
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	3,500,000
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	-
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	352,355,885
2.3.4 Mantenimiento y reparación	255,611,169
2.3.5 Alquileres	52,143,320
2.3.6 Serv.de vigilancia, guardianía y limp. (GIP)	434,497,590
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	204,217,660
2.3.6.2 Guardianía (GIP)	-
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	230,279,930
2.3.7 Publicidad y publicaciones	1,328,450
2.3.8 Otros	2,354,523,481
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	2,913,620
2.3.8.2 Provisión de personal por coop. y services (GIP)	-
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	618,273,378
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	1,733,336,483
2.4. Tributos	4,886,332
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	-
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	4,886,332
2.5. Gastos diversos de gestión	876,348,920
2.5.1. Seguros	45,159,611
2.5.2. Viáticos (GIP)	15,743,150
2.5.3. Gastos de representación	-
2.5.4 Otros	815,446,159
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	-
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	815,446,159
2.6. Gastos Financieros	-
2.7. Otros	-
RESULTADO DE OPERACIÓN	1,411,970,273
3. GASTOS DE CAPITAL	848,592,848
3.1. Presupuesto de Inversiones - FBK	672,400,000
3.1.1 Proyectos de inversión	547,919,858
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos de Inversión	124,480,142
3.2. Inversión financiera	176,192,848
3.3. Otros	-
4. INGRESOS DE CAPITAL	-
4.1 Aportes de capital	-
4.2 Ventas de activo fijo	-
4.3 Otros	-
5. TRANSFERENCIAS NETAS	-172,296,681
5.1 Ingresos por Transferencias	-
5.2 Egresos por Transferencias	172,296,681
RESULTADO ECONÓMICO	391,080,744

PARTIDAS Y RUBROS	MONTO
6. FINANCIAMIENTO NETO	-14,000,000
6.1 Financiamiento Externo Neto	-
6.1.1 Financiamiento Largo Plazo	-
6.1.1.1 Desembolsos	-
6.1.1.2 Servicio de la deuda	-
6.1.1.2.1 Amortización	-
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
6.1.2 Financiamiento Corto Plazo	-
6.1.2.1 Desembolsos	-
6.1.2.2 Servicio de la deuda	-
6.1.2.2.1 Amortización	-
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
6.2 Financiamiento Interno Neto	-14,000,000
6.2.1 Financiamiento Largo Plazo	-14,000,000
6.2.1.1 Desembolsos	-
6.2.1.2 Servicio de la deuda	14,000,000
6.2.1.2.1 Amortización	14,000,000
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
6.2.2 Financiamiento Corto Plazo	-
6.2.2.1 Desembolsos	-
6.2.2.2 Servicio de la deuda	-
6.2.2.2.1 Amortización	-
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
SALDO FINAL	377,080,744
GIP - TOTAL	9,126,582,978
Impuesto a la Renta	-

3. **APROBAR** el Plan Operativo Institucional del Seguro Social de Salud – ESSALUD para el Ejercicio 2024, en base al presupuesto aprobado por el Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE con Acuerdo de Directorio N° 004-2023/012-FONAFE, documento que adjunto al Informe Técnico N° 049-GPC-GCPP-ESSALUD-2023 obra como antecedente de la presente sesión.
4. **ENCARGAR** a la Gerencia General, la remisión a FONAFE del Plan Operativo Institucional y del Presupuesto Desagregado para el Año 2024, de acuerdo a la normativa vigente establecida por dicha entidad. Asimismo, la Gerencia General aprobará el Plan Operativo Institucional y el Presupuesto Desagregado del Seguro Social de Salud - ESSALUD por fondos y dependencias.
5. **EXONERAR** el presente Acuerdo del trámite de lectura y aprobación del acta para su inmediata ejecución.


ENRIQUE G. CABALLERO ELCORROBARRUTIA
 Secretario General
 ESSALUD