



# **CAPACITACIÓN : REFORMULACIÓN POA – PRESUPUESTO 2024 Y FORMULACIÓN POA- PRESUPUESTO 2025**

**30 DE JULIO DE 2024  
LA PAZ - BOLIVIA**



# **DIRECCIÓN NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DE CALIDAD DIRECCIÓN NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**



ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA** MINISTERIO DE  
SALUD Y DEPORTES

# PARTE 1: PLANIFICACIÓN

# INSTRUCTIVO 23 / Aplicación normativa ASUSS

**LA PAZ:**  
Calle Rosendo Gutierrez No 386  
Zona Sopocachi  
Tel.: (2) 2444528  
Fax: (2) 2440465

**HOSPITAL No 1 OBRAJES:**  
Av. 14 de septiembre,  
calle 14 de obrajes NO 489  
Tel.: (2) 2750355

**POLICONSULTORIO EL ALTO:**  
Av. Heroes del Kilometro 7,  
calle 6 No 777 (frente al Aeropuerto  
Internacional El Alto)  
Tel.: (2) 2819700

**COCHABAMBA:**  
Av. Calancho No 1419  
Esq. Casto Rojas  
Parque Demetrio Canelas Sudeste  
Telfs.: (4) 4666866 - 4666868  
Telf./Fax: (4) 4666867

**SANTA CRUZ:**  
3er. Anillo Interno y  
Av. Guapay (Canal Gotoca)  
Tel.: (3) 3120587  
Fax.: (3) 3120978

**ORURO:**  
Calle Petot No 1818  
Entre Murguía y Aldana  
Tel.: (2) 5253181  
Telf./Fax: (2) 5252987

**POTOSÍ:**  
Av. Sevilla No 641  
Entre Calama y Villazón  
Telf./Fax (2) 6231451

**SUCRE:**  
Av. German Mendoza  
Esq. 29 de septiembre No 1411  
Tel.: (4) 6454723

**TARIJA:**  
Calle Bolívar entre O'Connor y  
Junin No 675 Barrio La Pampa  
Tel.: (4) 6644296  
Fax: (4) 6644396

**TRINIDAD:**  
Calle Feliz Sartori No 633  
Tel./Fax (3) 4620666

**COBUIJA:**

## CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A.

Calle 6 de Obrajes No 723 (Rincón Alto)  
Telf.: 2916539 - Fax: 2916707  
OFICINA NACIONAL

### INSTRUCTIVO C.S.C./D.N.P.-D.N.A.F./Nro. 23/2024

**A: DIRECTORES, JEFES DE AREA OFICINA NACIONAL, JEFES MEDICOS Y ADMINISTRADORES DE LAS REGIONALES DE LA PAZ, ORURO, POTOSÍ, COCHABAMBA, SUCRE, TARIJA, SANTA CRUZ, COBIJA, RIBERALTA, TRINIDAD Y TUPIZA DE LA CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A.**

**DE: DR. GERMAN JR. NAVIA GUTIERREZ  
DIRECTOR NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DE CALIDAD A.I.  
LIC. ANGEL VARGAS POMA  
DIRECTOR NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

#### REF.: REFORMULACIÓN DEL POA 2024 Y FORMULACIÓN DEL POA 2025

En función del Plan Estratégico Institucional aprobado mediante Resolución de Directorio RD/011/2023, así como la capacitación de formulación al POA 2025 realizado por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas y Ministerio de Planificación del Desarrollo mediante comunicado : MEFP/VPCF/DGPGP/N° 006/2024 , se instruye a los Directores, Jefes de Área del Nivel Nacional, Jefes Médicos y Administradores de las regionales a participar de la reformulación del POA 2024, así como la formulación del POA 2025, según las siguientes actividades:

Nº	AGENDA ACTIVIDADES	FECHAS	INSTANCIAS DE COORDINACIÓN	MEDIOS DE COORDINACIÓN
1	PRESENTACIÓN DE FORMULARIOS Y METODOLOGÍA DE TRABAJO	30/7/2024	DIRECCIÓN NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y DIRECCIÓN NACIONAL DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DE LA CALIDAD	<p><b>CAPACITACION EN ZOOM, DE HORAS 15:30 A 16:30 PM</b></p> <p>Join Zoom Meeting <a href="https://us06web.zoom.us/j/88146275339?pwd=7pCTRlYjYweNlSRlRlYkNjbnJmM3RlcVh1">https://us06web.zoom.us/j/88146275339?pwd=7pCTRlYjYweNlSRlRlYkNjbnJmM3RlcVh1</a></p> <p>Meeting ID: 881 4627 5339 Passcode: 949625</p> <p>Información a descargar a partir del 30/07/2024 en las direcciones: <a href="https://www.cajasaludcaminos.gob.bo/reformulacion-poa-2024/">https://www.cajasaludcaminos.gob.bo/reformulacion-poa-2024/</a> <a href="https://www.cajasaludcaminos.gob.bo/poa-2025/">https://www.cajasaludcaminos.gob.bo/poa-2025/</a></p>



ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA**



**ASUSS**  
AUTORIDAD DE SUPERVISIÓN DE LA  
SEGURIDAD SOCIAL DE CORTO PLAZO

## CAPÍTULO VII

### PROCEDIMIENTO DE LA MODIFICACIÓN

#### 7.1 Causales para realizar una Modificación del POA y Presupuesto

El Plan Operativo Anual podrá modificarse en las siguientes circunstancias:

- Cuando existan modificaciones en el Plan Estratégico Institucional;
- Cuando no comprometa modificaciones al Plan Estratégico Institucional;
- En función a los resultados del Informe de Seguimiento y Evaluación a la ejecución física del POA.
- Por causa identificada en el desarrollo de la acción de corto plazo
- Por identificación de un producto inadecuado resultado de la evaluación a medio término.
- Por situaciones imprevistas, haciéndose imprescindible las modificaciones.

#### 7.2 Responsabilidad

Corresponde al Responsable de Planificación, presentar ante la Máxima Autoridad Ejecutiva de los Entes Gestores de la Seguridad Social, la información y documentación técnica y económica que respalde el requerimiento de la reformulación al Plan Operativo Anual

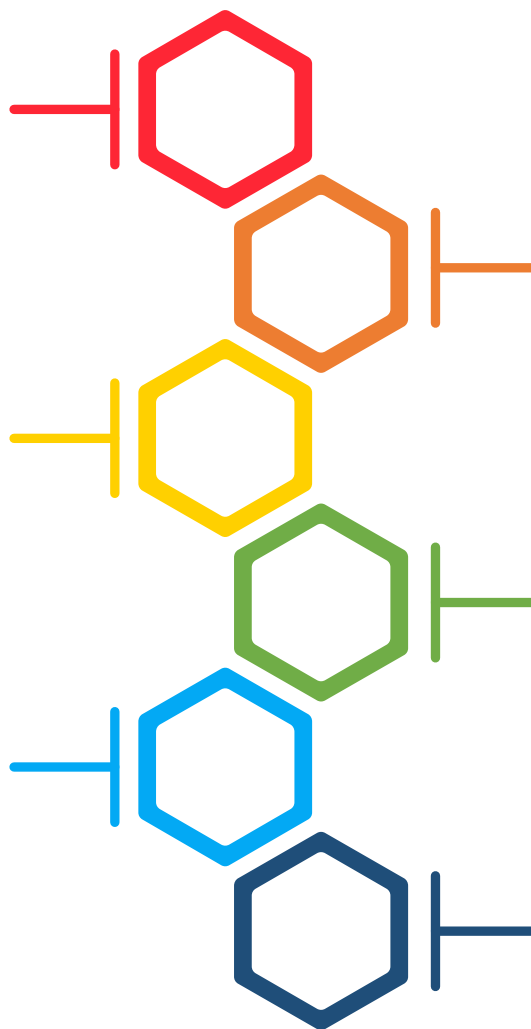
## MARCO NORMATIVO

### Plan Operativo Anual 2024

*Ley N° 1178 de Administración y Control  
Gubernamental (SAFCO)*

*Decreto Supremo N° 3246, Normas  
Básicas del Sistema de Programación de  
Operaciones (NB-SPO)*

*Resolución de Directorio R.D. N°  
011/2023, aprueba el Plan Estratégico  
Institucional 2021-2025 de La Caja de  
Salud de Caminos y R.A.*



*Ley N° 777 del Sistema de Planificación  
Integral del Estado (SPIE)*

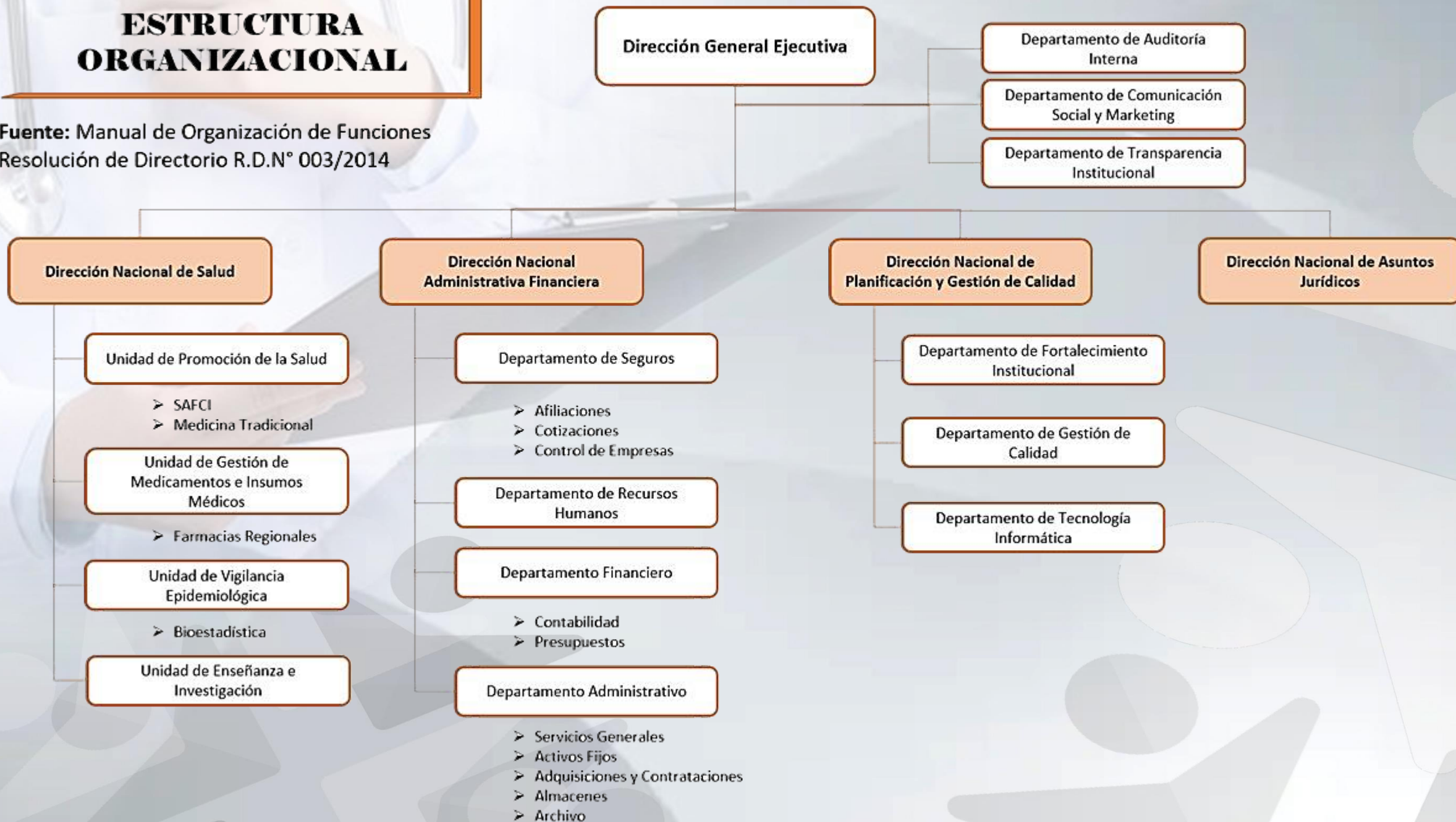
*Reglamento Específico del Sistema de  
Programación de Operaciones (RE-SPO)  
de la Caja de Salud de Caminos y R.A.*

*Resolución de Directorio RD/012/2023,  
aprueba el Plan Operativo Anual y  
Anteproyecto de Presupuesto 2024 de la  
Caja de Salud de Caminos y R.A.*

**UNIDADES ORGANIZACIONALES QUE  
PARTICIPARAN DE LAS ACTIVIDADES POA-  
PRESUPUESTO: 11 REGIONALES, 5  
DIRECCIONES, 3 UNIDADES DE STAFF**

# ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Fuente: Manual de Organización de Funciones  
Resolución de Directorio R.D.N° 003/2014



# REFORMULACIÓN AL POA 2024

- Aplicar el **Plan Estratégico Institucional 2021-2025** de la Caja de Salud de Caminos y Ramas Anexas (aprobado mediante Resolución de Directorio RD/011/2023 de fecha 28 de octubre de 2023, y aprobado por el Ministerio de Salud como cabeza de sector mediante Resolución Ministerial 002 de 4 de enero de 2024)



# PROCESO DE JUSTIFICACIÓN DE REFORMULACIÓN

## Plan Operativo Anual 2024

*POA 2024  
(RD/012/2023)*

*6 Acciones de Corto Plazo*

*PEI 2021-2025  
(RD/011/2023)*

*2 Objetivos Institucionales  
18 Acciones estratégicas institucionales*

*POA 2024  
Reformulado*

*18 Acciones de Corto Plazo*

# PROCESO DE JUSTIFICACIÓN DE REFORMULACIÓN

## Plan Operativo Anual 2024

*POA 2024  
(RD/012/2023)*

*6 Acciones de Corto Plazo*

*PEI 2021-2025  
(RD/011/2023)*

*2 Objetivos Institucionales  
18 Acciones estratégicas  
institucionales*

*POA 2024  
Reformulado*

*Acciones de  
18 Corto  
Plazo*

# PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2021-2025

## R.D. N° 011/2023

### (28/10/2023)

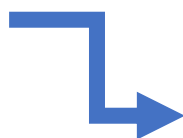
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES	CODIGO ACCIÓN	ACCIONES ESTRATEGICAS INSTITUCIONALES
<i>Implementar el MODELO DE ATENCIÓN INTEGRAL DE SALUD, a través de las redes funcionales de los servicios de salud para una atención oportuna con calidad y calidez a nuestra población beneficiaria.</i>	1.1	<i>Fortalecer la Red Funcional de Salud.</i>
	1.2	<i>Fortalecer la Salud ocupacional y seguridad Industrial.</i>
	1.3	<i>Implementar el Sistema de Gestión de Calidad.</i>
	1.4	<i>Mejorar la calidad de atención en salud a través del acto médico, auditorias de servicio y auditorias programáticas.</i>
	1.5	<i>Elaborar e implementar la Norma de indicadores en Salud.</i>
	1.6	<i>Promover Espacios de análisis de información en Salud.</i>
	1.7	<i>Gestionar e implementar programas de Salud.</i>
	1.8	<i>Incrementar la oferta de recursos humanos en salud en el sistema nacional de residencia médica (SNRM).</i>
	1.9	<i>Desarrollar protocolos de investigaciones en los centros de formación a nivel nacional.</i>
	2	<i>Desarrollar competencias estratégicas en talento humano.</i>
	2.1	<i>Dar continuidad e Implementar proyectos, planes de mejora en infraestructura.</i>
	2.2	<i>Fortalecer con equipamiento en cumplimiento al derecho de acceso a la salud.</i>

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES	CODIGO ACCIÓN	ACCIONES ESTRATEGICAS INSTITUCIONALES
<i>Fortalecer y transparentar la gestión administrativa financiera para una gestión eficiente en cumplimiento a normativa nacional e institucional</i>	2.3	<i>Gestionar, Implementar herramientas de gestión de Análisis de datos, a través de monitoreo y seguimiento a nivel institucional.</i>
	2.4	<i>Implementar una plataforma integrada de gestión y registro.</i>
	2.5	<i>Maximizar los recursos a partir de la generación de valor.</i>
	2.6	<i>Optimizar la asignación de recursos presupuestarios y de liquidez.</i>
	2.7	<i>Desarrollar una gestión eficiente y eficaz bajo el manejo transparente de los recursos.</i>
	2.8	<i>Desarrollar e Implementar la estrategia comunicacional.</i>

# ACCIONES DE CORTO PLAZO

## Plan Operativo Anual 2024 - Reformulado

<b>ACCIONES DE MEDIANO PLAZO</b>
<b>1.1</b>
<b>1.2</b>
<b>1.3</b>
<b>1.4</b>
<b>1.5</b>
<b>1.6</b>
<b>1.7</b>
<b>1.8</b>
<b>1.9</b>
<b>2</b>
<b>2.1</b>
<b>2.2</b>
<b>2.3</b>
<b>2.4</b>
<b>2.5</b>
<b>2.6</b>
<b>2.7</b>
<b>2.8</b>



<b>CODIGO ACCIÓN</b>	<b>ACCIONES DE CORTO PLAZO</b>
ACP-01	Fortalecer y gestionar la Red Funcional de Salud, con todos sus servicios y areas para brindar atencion de calidad y calidez al afiliado
ACP-02	Supervisar los programas de salud y seguridad industrial, desde el control asi como la capacitación
ACP-03	Implementar el Sistema de Gestion de Calidad en cumplimiento a la normativa vigente , para asegurar que los servicios de salud se proporcionen de manera, efectiva, segura, oportuna al paciente
ACP-04	Mejorar y controlar la calidad de atención en los servicios de salud a través del acto médico, auditorias de servicio y auditorias programáticas
ACP-05	Elaborar e implementar normativa de indicadores en Salud, generando reportes para la toma de decisión
ACP-06	Promover encuentros de espacios de análisis y evaluación de información en Salud, para mantener la calidad en los servicios brindados
ACP-07	Gestionar , fortalecer e implementar programas de salud que fortalezcan los actuales servicios
ACP-08	Incrementar y fortalecer la oferta de recursos humanos en salud en el Sistema Nacional de Residencia Medica a traves de la formación y capacitación
ACP-09	Desarrollar protocolos de investigaciones en salud y otros relacionados en los centros de formación a nivel nacional.
ACP-10	Desarrollar e implementar competencias de gestion del talento humano.
ACP-11	Gestionar la mejora continua de la infraestructura para la atencion de los asegurados
ACP-12	Fortalecer con equipamiento medico a los diferentes servicios de salud priorizados a nivel nacional y regional
ACP-13	Gestionar e implementar herramientas de informacion y seguimiento para asegurar y mantener la calidad de los servicios
ACP-14	implementar la plataforma integrada de gestión y registro SIGMED
ACP-15	Maximizar los recursos del sistema de seguros a partir de las contribuciones a la seguridad a corto plazo
ACP-16	Ejecutar transferencias de recursos de manera oportuna a instituciones públicas en el marco de la normativa vigente.
ACP-17	Desarrollar e implementar programas y actividades de informacion del manejo transparente de recursos en cumplimiento a la normativa vigente
ACP-18	Desarrollar e Implementar la estrategia comunicacional, a nivel nacional y regional

CODIGO OBJETIVO	OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES	CODIGO ACCIÓN	ACCIONES ESTRATEGICAS INSTITUCIONALES	CODIGO ACCIÓN	ACCIONES DE MEDIANO PLAZO	CODIGO ACCIÓN	ACCIONES DE CORTO PLAZO
1	Implementar el MODELO DE ATENCIÓN INTEGRAL DE SALUD, a través de las redes funcionales de los servicios de salud para una atención oportuna con calidad y calidez a nuestra población beneficiaria.	1.1	Fortalecer la Red Funcional de Salud.	AMP 1.1	Fortalecer la Red Funcional de Salud.	ACP 01	Fortalecer y gestionar la Red Funcional de Salud, con todos sus servicios y áreas para brindar
		1.2	Fortalecer la Salud ocupacional y seguridad Industrial.	AMP 1.2	Fortalecer la Salud ocupacional y seguridad Industrial.	ACP 02	Supervisar los programas de salud y seguridad industrial, desde el control así como la capacitación
		1.3	Implementar el Sistema de Gestión de Calidad.	AMP 1.3	Implementar el Sistema de Gestión de Calidad.	ACP 03	Implementar el Sistema de Gestión de Calidad en cumplimiento a la normativa vigente, para asegurar que los servicios de salud se proporcionen de manera, efectiva, segura, oportuna al paciente
		1.4	Mejorar la calidad de atención en salud a través del acto médico, auditorias de servicio y auditorias programáticas.	AMP 1.4	Mejorar la calidad de atención en salud a través del acto médico, auditorias de servicio y auditorias programáticas.	ACP 04	Mejorar y controlar la calidad de atención en los servicios de salud a través del acto médico, auditorias de servicio y auditorias programáticas
		1.5	Elaborar e implementar la Norma de indicadores en Salud.	AMP 1.5	Elaborar e implementar la Norma de indicadores en Salud.	ACP 05	Elaborar e implementar normativa de indicadores en Salud, generando reportes para la toma de decisión
		1.6	Promover Espacios de análisis de información en Salud.	AMP 1.6	Promover Espacios de análisis de información en Salud.	ACP 06	Promover encuentros de espacios de análisis y evaluación de información en Salud, para mantener la calidad en los servicios brindados
		1.7	Gestionar e implementar programas de Salud.	AMP 1.7	Gestionar e implementar programas de Salud.	ACP 07	Gestionar, fortalecer e implementar programas de salud que fortalezcan los actuales servicios
		1.8	Incrementar la oferta de recursos humanos en salud en el sistema nacional de residencia médica (SNRM).	AMP 1.8	Incrementar la oferta de recursos humanos en salud en el sistema nacional de residencia médica (SNRM).	ACP 08	Incrementar y fortalecer la oferta de recursos humanos en salud en el Sistema Nacional de Residencia Médica a través de la formación y capacitación
		1.9	Desarrollar protocolos de investigaciones en los centros de formación a nivel nacional.	AMP 1.9	Desarrollar protocolos de investigaciones en los centros de formación a nivel nacional.	ACP 09	Desarrollar protocolos de investigaciones en salud y otros relacionados en los centros de formación a nivel nacional.
		2	Desarrollar competencias estratégicas en talento humano.	AMP 2	Desarrollar competencias estratégicas en talento humano.	ACP 10	Desarrollar e implementar competencias de gestión del talento humano.
		2.1	Dar continuidad e Implementar proyectos, planes de mejora en infraestructura.	AMP 2.1	Dar continuidad e Implementar proyectos, planes de mejora en infraestructura.	ACP 11	Gestionar la mejora continua de la infraestructura para la atención de los asegurados
		2.2	Fortalecer con equipamiento en cumplimiento al derecho de acceso a la salud.	AMP 2.2	Fortalecer con equipamiento en cumplimiento al derecho de acceso a la salud.	ACP 12	Fortalecer con equipamiento médico a los diferentes servicios de salud priorizados a nivel nacional y regional
2	Fortalecer y transparentar la gestión administrativa financiera para una gestión eficiente en cumplimiento a normativa nacional e institucional	2.3	Gestionar, Implementar herramientas de gestión de Análisis de datos, a través de monitoreo y seguimiento a nivel institucional.	AMP 2.3	Gestionar, Implementar herramientas de gestión de Análisis de datos, a través de monitoreo y seguimiento a nivel institucional.	ACP 13	Gestionar e implementar herramientas de información y seguimiento para asegurar y mantener la calidad de los servicios
		2.4	Implementar una plataforma integrada de gestión y registro.	AMP 2.4	Implementar una plataforma integrada de gestión y registro.	ACP 14	implementar la plataforma integrada de gestión y registro SIGMED
		2.5	Maximizar los recursos a partir de la generación de valor.	AMP 2.5	Maximizar los recursos a partir de la generación de valor.	ACP 15	Maximizar los recursos del sistema de seguros a partir de las contribuciones a la seguridad a corto plazo
		2.6	Optimizar la asignación de recursos presupuestarios y de liquidez.	AMP 2.6	Optimizar la asignación de recursos presupuestarios y de liquidez.	ACP 16	Ejecutar transferencias de recursos de manera oportuna a instituciones públicas en el marco de la normativa vigente.
		2.7	Desarrollar una gestión eficiente y eficaz bajo el manejo transparente de los recursos.	AMP 2.7	Desarrollar una gestión eficiente y eficaz bajo el manejo transparente de los recursos.	ACP 17	Desarrollar e implementar programas y actividades de información del manejo transparente de recursos en cumplimiento a la normativa vigente
		2.8	Desarrollar e Implementar la estrategia comunicacional.	AMP 2.8	Desarrollar e Implementar la estrategia comunicacional.	ACP 18	Desarrollar e Implementar la estrategia comunicacional, a nivel nacional y regional



# REFORMULACIÓN AL POA 2024

## REVISAR INDICADORES Y MEDIOS DE VERIFICACIÓN

Cod.	Acción de Corto Plazo	Cod.	Operación / Actividad	Fecha prevista		Resultado Intermedio Esperado	Ponderación	Indicador			Cronograma de Programación												Tareas Específicas	Área Organizacional Ejecutora	Medio de Verificación	Bien o Servicio Demandado	Partida de Gasto	Presupuesto de Gastos																
				Inicio	Fin			Descripción	Fórmula	Línea Base	Meta	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV							DIC															
ACP-03	Implementar el Sistema de Gestión de Calidad en cumplimiento a la normativa vigente, para asegurar que los servicios de salud se proporcionen de manera efectiva.	1	Supervisión de los Establecimientos de Salud de la Regional habilitados, en el marco de la normativa vigente de la ASUSS	2/1/2024	31/12/2024	Establecimientos supervisados	6%																																					5.000,00
		1.1	Consolidar documentación para supervisión de los Establecimientos de Salud habilitados	2/1/2024	31/6/2024	Documentación consolidada para rehabilitación de Establecimientos de Salud elaborados	2%	Porcentaje de requisitos requeridos	(Nro. de requisitos completados/Nro. de requisitos solicitados de acuerdo a norma)*100	0%	100%	16%	16%	16%	16%	16%	20%									Documentación para supervisión de rehabilitación	Jefatura Médica Regional	Documentos de Plan de acciones correctivas	Útiles de Escritorio y Oficina	39500	2.000,00													
		1.2	Gestión con la ASUSS para la supervisión de habilitación de Establecimientos de salud	2/1/2024	31/10/2024	Rehabilitación de Establecimientos de salud Gestionados con la ASUSS	2%	Porcentaje de gestiones realizadas con la ASUSS para la supervisión de los Establecimientos de salud	(Nro. de gestiones realizadas/Nro. Total de gestiones necesarias)*100	0%	100%					25%	25%			25%					Habilitación del centro por el ASUSS	Jefatura Médica Regional	Informe técnico del ASUSS	Útiles de Escritorio y Oficina	39500	1.500,00														
		1.3	Rehabilitación del Establecimiento de salud	1/4/2024	31/12/2024	Establecimiento de salud Rehabilitado	2%	Nro. de Establecimientos de salud rehabilitados	Nro. de Establecimientos de salud rehabilitados por implementar nuevas áreas y/o servicios	0	3						1								Solicitar rehabilitación por implementación de nuevas áreas y/o servicios	Jefatura Médica Regional	Resolución de rehabilitación	Útiles de Escritorio y Oficina	39500	1.500,00														

# REFORMULACIÓN AL POA 2024

## REVISAR INDICADORES Y MEDIOS DE VERIFICACIÓN

- **TOMAR EN CUENTA LA EVALUACIONES TRIMESTRALES 1 Y 2 DE ESTE AÑO PARA PROGRAMAR LO QUE REALMENTE SE VA CUMPLIR EN LO QUE RESTA DEL SEGUNDO SEMESTRE/2024**
- **ACTUALIZAR LAS ACTIVIDADES DE LAS MODIFICACIONES QUE SE REALIZARON EN EL 1SEMESTRE DE LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS**



# PROCESO DE FORMULACIÓN

## Plan Operativo Anual 2025

*PEI 2021-2025  
(RD/011/2023)  
)*

*POA 2025  
FORMULADO*

*Acciones de  
18 Corto  
Plazo*

*2 Objetivos Institucionales  
18 Acciones estratégicas  
institucionales-  
ACCIONES DE MEDIANO  
PLAZO*

# FORMULACIÓN AL POA 2025

## EJEMPLO DE LLENADO FORMULARIO EXCEL : "POA FORMULACION 2025 V.1"

CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y RAMAS ANEXAS  
DEPARTAMENTO XY

Acción de mediano plazo	Cod.	Acción de Corto Plazo	Cod.	Operación / Actividad	Fecha prevista		Resultado Intermedio Esperado	Ponderación	Indicador				Cronograma de Programación												Tareas Específicas	Área Organizacional Ejecutora	Medio de Verificación											
					Inicio	Fin			Descripción	Fórmula	Línea Base	Meta	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC														
Optimizar la asignación de recursos presupuestarios y de liquidez.	ACP-16	Ejecutar transferencias de recursos de manera oportuna a instituciones públicas en el marco de la normativa vigente.	6.3	Evaluar el grado de cumplimiento y eficacia de los sistemas de administración y de los instrumentos de control interno de la CSCeRA	1/1/2025	31/12/2025	Sistemas de administración y control interno han sido evaluados en su grado de cumplimiento y eficacia en el marco de la normativa vigente	100%																												Departamento XY		
			6.3.1	Realización de Auditorías	1/1/2025	31/3/2025	100% de auditorías de confiabilidad programadas se han realizado	20%	Porcentaje de auditorías realizadas	(Nro. de auditorías realizadas / Nro. de auditorías programadas) * 100	12	18	5	5	8																					Identificación de estado de situación, diseño de plan de trabajo, realización de auditorías, consolidación de resultados	Departamento XY	Informe de auditorías REALIZADAS
			6.3.2	Cobertura de vacunación pentavalente 3D	1/1/2025	31/12/2025	100% de niños menores de 1 año con cobertura útil con vacuna 3D	20%	Porcentaje de población infantil vacunada 3D	(Nro. de niños menores de 1 año vacunados 3D / Nro. de niños menores de 1 año programados para vacunación 3D) * 100	75%	100%			20%																					vacunación en servicio y Campañas de vacunación 3D	Departamento XY	Informe de CAI (COMITÉ DE ANALISIS DE INFORMACION TRIMESTRAL)
			6.3.3	Pago de servicios básicos (agua, luz, internet, telefonía, gas)	1/1/2025	31/12/2025	Servicios Básicos permanentes	20%	Porcentaje de pagos de servicios	(Nro. de pagos de servicios básicos realizados / Nro. de pagos de servicios básicos programados) * 100	0%	100%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	8%	12%					Informe mensual de servicios generales	Departamento XY	Informe mensual de servicios generales de pagos de servicios	
			6.3.4	Realizar la evaluación de riesgo laboral en empresas	1/1/2025	31/12/2025	Nivel de riesgo identificado	40%	Porcentaje de evaluaciones de riesgo por empresa afiliada	(Nro. de evaluaciones de riesgo realizadas / Nro. de evaluaciones de riesgo programadas) * 100	0%	120	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10					Documento de evaluación de riesgo	Seguridad Industrial	Informe mensual de evaluación riesgo a empresas afiliadas	

# FORMULACIÓN AL POA 2025

LLENAR EL FORMULARIO EXCEL :**"POA FORMULACION 2025 V.1"**

- EVITAR DUPLICAR ACTIVIDADES EN LAS UNIDADES ORGANIZACIONALES
- LOS MEDIOS DE VERIFICACIÓN DEBEN PRESENTAR REPORTES DE AVANCE Y RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES

Cod.	Acción de Corto Plazo	Cod.	Operación / Actividad	Fecha prevista		Resultado Intermedio Esperado	Ponderación	Indicador			
				Inicio	Fin			Descripción	Fórmula	Línea Base	Meta
ACP-16	Ejecutar transferencias de recursos de manera oportuna a instituciones públicas en el marco de la normativa vigente.	6.3	Evaluar el grado de cumplimiento y eficacia de los sistemas de administración y de los instrumentos de control interno de la CSCyRA	1/1/2025	31/12/2025	Sistemas de administración y control interno han sido evaluados en su grado de cumplimiento y eficacia en el marco de la normativa vigente	100%				
		6.3.1	Realización de Auditorías de Confiabilidad a los estados financieros de la CSCyRA	1/1/2025	31/12/2025	100% de auditorías de confiabilidad programadas se han realizado	20%	Porcentaje de auditorías realizadas	(Nro. de auditorías realizadas / Nro. de auditorías programadas) *100	0%	100%

# FORMULACIÓN AL POA 2025

## LLENAR EL FORMULARIO EXCEL : "POA FORMULACION 2025 V.1"

- TIPOS DE INDICADORES :

1. INDICADORES DE CONTEO DE CANTIDAD : 3 PROYECTOS A REALIZAR
2. INDICADORES DE PROMEDIO :  $(\text{DIVIDENDO}/\text{DIVISOR}) * 100\%$

Indicador			
Descripción	Fórmula	Línea Base	Meta
Porcentaje de auditorías realizadas	$(\text{Nro. de auditorías realizadas} / \text{Nro. de auditorías programadas}) * 100$	0%	100%

# FORMULACIÓN AL POA 2025

## LLENAR EL FORMULARIO EXCEL : "POA FORMULACION 2025 V.1"

- LA PROGRAMACIÓN DEBE ESTAR VINCULADA ENTRE LOS MESES ESTABLECIDAS Y LAS FECHAS PREVISTAS
- LOS MEDIOS DE VERIFICACIÓN DEBEN PRESENTAR REPORTES DE AVANCE QUE PERMITAN ANALIZAR Y RECOMENDAR

Cronograma de Programación												Tareas Específicas	Área Organizacional Ejecutora	Medio de Verificación	Bien o Servicio Demandado	Partida de Gasto	Presupuesto de Gastos				
ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC										
														Departamento XY							
33%	33%	34%											Identificación de estado de situación, diseño de plan de trabajo, realización de auditorías, consolidación de resultados	Departamento XY	Informes de auditorías de confiabilidad	Pasajes	22110	3.600,00			
																Viáticos	22210	3.339,00			

# FORMULACIÓN AL POA 2025

## LLENAR EL FORMULARIO EXCEL : "POA FORMULACION 2025 V.1"

- LAS ACTIVIDADES DEBEN TENER RELACIÓN CON LAS PARTIDAS DE GASTO Y CATEGORIAS PROGRAMATICAS**

Cronograma de Programación												Tareas Específicas	Área Organizacional Ejecutora	Medio de Verificación	Bien o Servicio Demandado	Partida de Gasto	Presupuesto de Gastos			
ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC									
														Departamento XY						
33%	33%	34%											Identificación de estado de situación, diseño de plan de trabajo, realización de auditorías, consolidación de resultados	Departamento XY	Informes de auditorías de confiabilidad	Pasajes	22110	3.600,00		
																Viáticos	22210	3.339,00		



ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA** MINISTERIO DE  
SALUD Y DEPORTES

# **PARTE 1: PRESUPUESTO**

# DIRECCIÓN NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



## FORMULACION ANTEPROYECTO DEL POA - PRESUPUESTO GESTION - 2025

CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A

DEPARTAMENTO FINANCIERO

LA PAZ , 30 DE JULIO DE 2024





# MARCO NORMATIVO PRESUPUESTARIO



Ley N° 2042, de 21/12/1999,  
de Administración  
Presupuestaria.



Ley N° 777, de 21/01/2016,  
del Sistema de Planificación  
Integral del Estado.



Ley N° 1407, de 09/11/2021,  
del Plan de Desarrollo  
Económico y Social (PDES)  
2021-2025.



Resolución Suprema N°  
225558 de 01/12/2005,  
Sistema de Presupuesto  
Normas Básicas.



Decreto Supremo N° 3246  
de 05/07/2017, Sistema de  
Programación de  
Operaciones (SPO) Normas  
Básicas.



Ley del Presupuesto General  
del Estado (PGE).



Decreto Supremo  
Reglamento de la Ley del  
PGE.



Directrices de Formulación  
Presupuestaria.



Clasificadores  
Presupuestarios.



Ley N° 031 de 19/07/2010,  
Marco de Autonomías y  
Descentralización "Andrés  
Ibáñez".



Ley N° 1178 de 20/07/1990,  
de Administración y Control  
Gubernamentales.

# ASPECTOS NORMATIVOS DE GASTOS ESPECIFICOS



## 25210 “Consultorías por Producto”

Destinadas a tareas especializadas no recurrentes, no podrá ser contratada por la misma entidad en más de un contrato al mismo tiempo, en el marco del Art. 5 Ley N° 856 de 28/11/2016.



## 25220 “Consultores Individuales de Línea”

Podrán ser contratados, previa justificación, para el desarrollo de funciones sustantivas o programas específicos, conforme el Art. 5, Ley N° 856.

Las entidades deberán dar cumplimiento al Art. 15 del Decreto Supremo N° 4848 de 28/12/2022.

# ASPECTOS NORMATIVOS DE GASTOS ESPECIFICOS



## Pasajes y viáticos para particulares

Artículo 21 de la Ley  
N° 1267 de  
20/12/2019, autoriza a  
entidades específicas  
erogar este tipo de  
gasto.



## Vehículos

La compra de  
vehículos debe ser  
autorizada mediante  
Decreto Supremo  
expreso. Según  
Parágrafo I, Art. 2 del  
Decreto Supremo N°  
2063 de 23/07/2014.

# PRESUPUESTOS DE GASTOS

El Presupuesto de Gastos es **LIMITATIVO**.

## Presupuesto por programas orientado a resultados

Las entidades formularán su presupuesto de gastos por programas, proyectos y actividades, distribuidos en DA, UE, objetos de gasto, fuentes, organismos financiadores, finalidad y función, entidades de transferencia y el sector económico que corresponda.

## Equilibrio Presupuestario

La programación de gastos, debe corresponder a los recursos estimados.

## Sustento

La entidad debe justificar la asignación en los objetos de gasto, a través de las memorias de cálculo, las mismas que se encuentran plasmadas en las Directrices Presupuestarias (formularios y modelos de memorias de cálculo), a fin de contar con la información suficiente para evaluar la pertinencia del gasto requerido, así como otra documentación que se considere pertinente.

## Recursos de Saldos de Caja y Bancos

Deberán ser presupuestados priorizando el financiamiento de proyectos de inversión, gastos de capital, de operación, servicio de la deuda (interna y externa).



# LLENADO CORRECTO DE MEMORIAS DE CALCULO

## FORMULARIO N°11

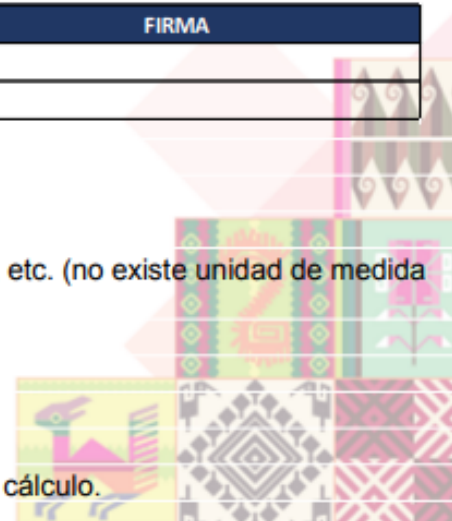
### MEMORIA DE CÁLCULO

**OBJETO DE GASTO XXX “NOMBRE DEL OBJETO DE GASTO”**  
**Fuente XX – “NOMBRE DE FUENTE” Organismo XX – “NOMBRE DE ORGANISMO”**  
**(Expresado en Cantidades y Bolivianos)**

N°	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD REQUERIDA	UNIDAD	PRECIO UNITARIO	TOTAL	JUSTIFICACIÓN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<b>TOTAL OBJETO DEL GASTO</b>						

	NOMBRE Y CARGO	FIRMA
Elaborado por:	(8)	
Aprobado por:	(9)	




- (1) Orden correlativo del ítem requerido.
- (2) Descripción del ítem requerido.
- (3) Cantidad del ítem requerido en función a la Unidad de Medida.
- (4) Unidad de medida del ítem requerido, el cual puede ser pieza, mes, Kg, Lts, Mts, etc. (no existe unidad de medida "Global").
- (5) Precio Unitario del ítem requerido en función a la Unidad de Medida.
- (6) Total muestra la multiplicación del Precio por la Cantidad.
- (7) Justificación detallada de la necesidad del ítem requerido.
- (8) Nombre, Cargo y Firma del Profesional que elabora la memoria del cálculo.
- (9) Nombre, Cargo y Firma del Jefe Inmediato Superior que aprueba la memoria del cálculo.



# ERRORES QUE NO SE DEBE COMETER

## MEMORIA DE CÁLCULO

Objeto de gasto 39800 "OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS"  
 Fuente 20 – "RECURSOS ESPECÍFICOS" Organismo 230 – "OTROS RECURSOS ESPECÍFICOS"  
 (Expresado en Cantidades y Bolivianos)

Nº	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD REQUERIDA	UNIDAD	PRECIO UNITARIO	TOTAL	JUSTIFICACIÓN
1	Balatas, pastillas y cubetas de freno	1	Global 	950	950	Repuestos para el mantenimiento de los vehículos y motorizados que realizan el seguimiento y vigilancia de los proyectos desarrollados en el area rural.
2	Bujes	8	Pieza 	150	1.200	
3	Amortiguador	2	Pieza 	120	240	
<b>TOTAL PARTIDA</b>					<b>2.390</b>	

	Nombre	Cargo	Firma
Elaborado por:	Juan Roberto Quillacollo Perez	Analista	
Aprobado por:	Luis Alfonso Aranda Cabrera	Jefe de Unidad Financiera	



# MATRIZ DE PERSONAL EVENTUAL

CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A.

FORMULARIO Nº 5

OBJETO DEL GASTO 12100 "PERSONAL EVENTUAL"

D=AxC

E=DxB

GESTIÓN: 2024
ENTIDAD:

A

B

C

OBJETIVO DEL PUESTO	ÁREA ORGANIZACIONAL A LA CUAL PERTENECE	EQUIVALENCIA*				TIPO DE GASTO	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ORGANISMO FINANCIADOR	DURACIÓN DEL CONTRATO (Meses)	Nº DE CASOS	COSTO MENSUAL (En Bs.)	COSTO TOTAL (En Bs.)
		NIVEL SALARIAL	DENOMINACIÓN DEL PUESTO	DENOMINACIÓN DEL CARGO	HABER BÁSICO							
Delegado Presidencial para el Bicentenario	Presidente del Estado Plurinacional de Bolivia	7	Jefe de Unidad IV - Especialista II	Delegado Presidencial para el Bicentenario	16.958	Corriente	10	119	12	1	16.958	203.496
Garantizar la efectiva planificación, organización, gestión y ejecución de las actividades del Bicentenario en todo el territorio nacional	Despacho Ministerial	7	Jefe de Unidad IV - Especialista II	Delegado Presidencial para el Bicentenario	16.958	Corriente	10	119	12	2	33.916	406.992
<b>TOTAL</b>												



RESPONSABLES DE LOS COMPROMISOS	NOMBRE Y CARGO	FIRMA
MAE		
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO		
RESPONSABLE QUE ELABORA		

FECHA:

(\*) Al momento del contrato



CAJA DE SALUD DE CAMINOS Y R.A.  
Cuidamos tu salud...



ESTADO PLURINACIONAL DE **BOLIVIA**

# GASTOS – MATRIZ DE CONSULTORES DE LINEA

FORMULARIO Nº 6

OBJETO DEL GASTO 25220 "CONSULTORES INDIVIDUALES DE LINEA"



GESTIÓN: 2024  
ENTIDAD:

A

B

C

CARGO	ÁREA ORGANIZACIONAL QUE VALIDE LA CONSULTORIA	OBJETIVO DE LA CONSULTORIA	ACTIVIDADES Y FUNCIONES DEL CONSULTOR	PERFIL DEL CONSULTOR	RESULTADOS ESPERADOS EN TERM. CUANTITAT. Y/O CUALITAT.	CARGO EQUIVALENTE A LA ESCALA SALARIAL	REMUNERACIÓN EQUIVALENTE A LA ESCALA SALARIAL	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ORGANISMO FINANCIADOR	DURACIÓN DEL CONTRATO (Meses)	Nº de CASOS	COSTO MENSUAL (En Bs.)	COSTO TOTAL (En Bs.)
Consultor en Línea - Consultor de Idiomas oficiales	Unidad de Políticas Públicas para la promoción y la complementariedad	Contrato para facilitadores para los idiomas de Aymara y Quechua	Docente de idiomas oficiales, disponibilidad de viajar al interior del país para realizar las pruebas, examinador a hablantes y los idiomas	Licenciado en Lingüística o carreras afines	Facilitador de 4 cursos en idiomas oficiales, examinar a 500 hablantes en idiomas oficiales	Técnico VI	7.113	11	0	12	2	14.226	170.712
Consultor de Idiomas oficiales	Unidad de Investigación, Revalorización de Saberes y Conocimientos Ancestrales	Revalorizar y promocionar los saberes y conocimientos ancestrales	Viajar al interior del país para realizar las pruebas, examinar a hablantes de los idiomas Aymara y Quechua	Licenciado en Lingüística o carreras afines. Tener certificado de idiomas oficiales. Experiencia general mínima de 3 años	Facilitador de 4 cursos en idiomas oficiales. Examinar a 500 hablantes en idiomas oficiales.	Técnico VI	7.113	11	0	12	3	21.339	256.068
TOTAL													



RESPONSABLE DE LOS COMPROMISOS	NOMBRE Y CARGO	FIRMA
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO		
RESPONSABLE QUE LABORA		

FECHA:





# GASTOS – MATRIZ DE CONSULTORIAS POR PRODUCTO

FORMULARIO Nº 7

OBJETO DEL GASTO 25210 "CONSULTORÍAS POR PRODUCTO"

GESTIÓN: 2024  
ENTIDAD:

D=AxBxC

A B C



PRODUCTO	ÁREA ORGANIZACIONAL QUE VALIDE LA CONSULTORÍA	OBJETIVO DE LA CONSULTORÍA	ACTIVIDADES Y FUNCIONES DE LA CONSULTORÍA	RESULTADOS ESPERADOS EN TERM. CUANTITAT. Y/O CUALITAT.	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ORGANISMO FINANCIADOR	DURACIÓN DEL CONTRATO (Meses)	Nº DE CASOS	COSTO MENSUAL (En Bs.)	COSTO TOTAL (En Bs.)
Realizar informes parciales y finales	Unidad de Herencias Culturales Materiales	Elaborar indicadores y requerimientos, con el proposito de proceder la fase de estudio de Preinversión.	Realizar informes parciales y finales aprobados por el supervisor y la conformidad del contraparte	*Identificación del estado de situación del terreno *Elaborar un diagnostico	11	0	3	1	10.000	30.000
Proyecto de Ampliación, Restauración y Equipamiento del Museo Nacional de Arqueología	Unidad de Herencias Culturales Materiales	Elaborar indicadores y requerimientos, con el proposito de proceder la fase de estudio de Preinversión	Realizar informes parciales y finales aprobados por el supervisor y la conformidad de la contraparte	*Identificación del estado de situación del terreno *Elaborar un diagnostico *Estudio de Preinversión concluido	11	0	3	1	10.000	30.000
<b>TOTAL</b>										

RESPONSABLES DE LOS COMPROMISOS	NOMBRE Y CARGO	FIRMA
MAE		
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO		
RESPONSABLE QUE ELABORA		

FECHA:



**PRESENTACIÓN**

**DIRECCIÓN NACIONAL DE  
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

**GRACIAS.....**



**CAJA DE SALUD  
DE CAMINOS Y R.A.**

Cuidamos tu salud...