

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO

Gerencia de Finanzas

Sección de Presupuesto



RESUMEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Febrero - 2017



Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

1. Aspectos Generales del Presupuesto de ISA

Para la vigencia fiscal 2017, El Instituto de Seguro Agropecuario cuenta con un presupuesto modificado por un total de B/.19, 844,100 millones, de los cuales el corresponde a funcionamiento (B/.8, 347,500 millones) y el restante, a inversión (B/.11, 469,600 millones).

Cuadro No. 1
Presupuesto Ley Modificado, según tipo de Presupuesto
 (En millones de balboas)

Tipo de Presupuesto	Monto
Total	<u>19.83</u>
Funcionamiento	8.37
Inversión	11.46

Al 24 de febrero de 2017, el presupuesto asignado modificado del Instituto de Seguro Agropecuario asciende a B/.5, 606,706.00 de los cuáles B/. 2, 069,324.00 Corresponden a gastos de funcionamiento y B/. 3, 537,382.00 a inversiones.

Cuadro No. 2
Presupuesto asignado, según tipo de Presupuesto
 (En millones de balboas)

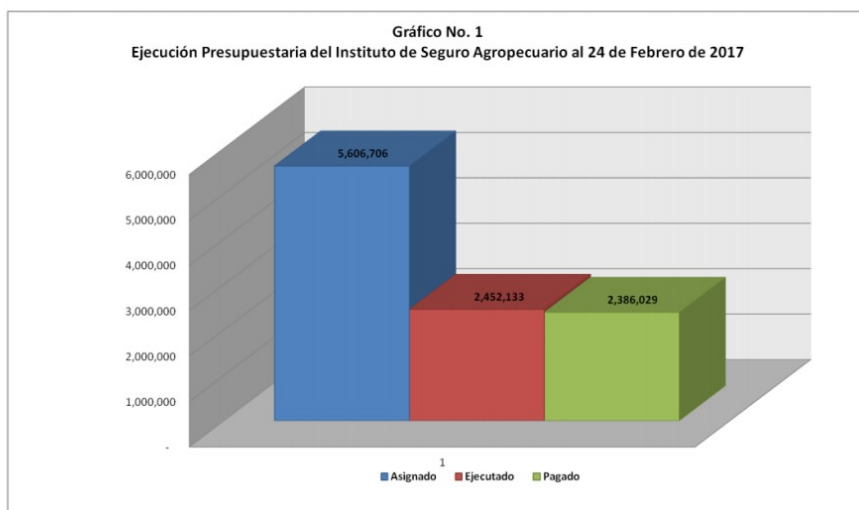
Tipo de Presupuesto	Monto
Total	<u>6</u>
Funcionamiento	2.06
Inversión	3.53

Fuente: Reporte de la Contraloría General

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

2. Ejecución Presupuestaria de Gastos

En cuanto a la ejecución presupuestaria total de gastos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución total de 44% de su presupuesto asignado al 24 de febrero de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa la suma de B/.2, 452,132.68; y se realizaron pagos por B/.2,386,029.05 Ver Anexo No. 1



3. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

En cuanto a la ejecución presupuestaria de ingresos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución de 44% de su presupuesto asignado al 24 de febrero de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa una recaudación de B/.347,893.13 de los cuales B/.218,129.00 corresponden a Transferencias Gob-Central, B/.107,889.53 Cobros de Prima, B/.20,394.00 Desembolso del MIDA, B/.615.52 Otros Ingresos y Multas, B/.0.00

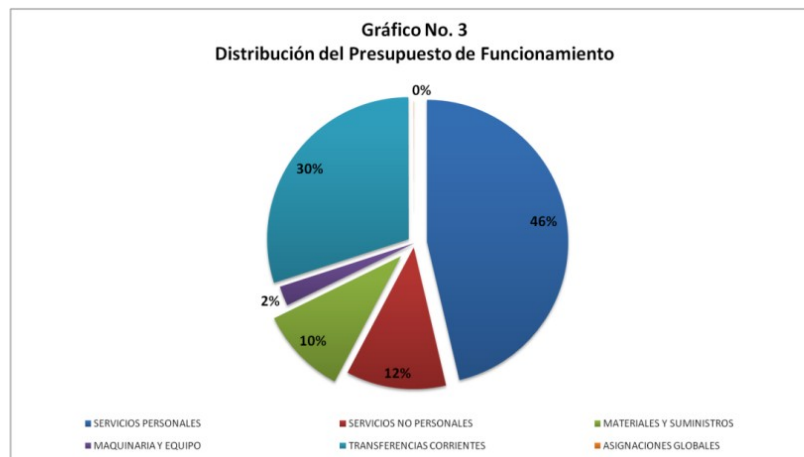
4. Presupuesto de Funcionamiento

El presupuesto de funcionamiento para el año 2017, asciende a B/.8, 374,500.00 millones de los cuales se asignaron B/.2,069,324.00 Al mes de febrero. De este monto se ejecutó la suma de B/.870,658.15 que representan un 42% en relación al presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.841,412.68 Ver Anexo No.3

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017



El presupuesto de funcionamiento está dividido en 6 grandes rubros, los cuales se muestran en el siguiente gráfico con el porcentaje de distribución de cada uno dentro del presupuesto de funcionamiento.



A. Servicios Personales

Este grupo abarca los gastos en concepto de servicios prestados por el personal de la Institución. Incluye sueldos fijos, personal transitorio, sobretiempos, gastos de representación, décimo tercer mes y toda otra remuneración percibida; también, las contribuciones patronales a la seguridad social. El presupuesto Ley modificado para el 2017 es de B/.3, 879,254.00 de los cuales se han asignado al mes de febrero la suma de B/.925,504.00 y se ejecutaron B/.597,110.02 quedando un saldo de B/.328,393.98 y se realizaron pagos por B/.597,110.02

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

B. Servicios No Personales

Este grupo abarca los gastos en concepto de servicios básicos, utilización de bienes muebles inmuebles, alquileres, servicios prestados por terceros, ya sean personas naturales, jurídicas o instituciones públicas, servicios de promoción y publicidad, pago de viáticos nacionales e internacionales, transporte locales y aéreos y mantenimiento de edificios. El presupuesto ley modificado para el 2017 es de B/. 958,850.00 de los cuales se han asignado al mes de febrero B/. 480,852.00 Y se ejecutaron B/.138,509.78 quedando un saldo de B/. 342,342.22 se realizaron pagos por B/.125,216.85

C. Materiales y Suministros

Este grupo corresponde a la adquisición y suministro de materiales y productos varios para las acciones administrativas necesarias, para llevar a cabo las metas y objetivos del Instituto de Seguro Agropecuario. El presupuesto ley modificado para el 2017 es de B/.838,350.00; de los cuales se han asignado al mes de febrero B/. 372,921.00 presenta una ejecución por B/.98,007.23 quedando un saldo de B/. 274,917.77 y se realizaron pagos por B/.85,657.57

D. Maquinarias y Equipos Varios

Este grupo corresponde a la adquisición de maquinarias, mobiliarios, equipos de computación, oficina, y equipos varios utilizados para acondicionar las oficinas administrativas y agencias regionales del Instituto de Seguro Agropecuario. El presupuesto ley modificado para el 2017 es de B/.188,200.00 de los cuales se han asignado al mes de febrero B/.150,820.00; se ejecutaron B/.28,124.87 quedando un saldo de B/.122,695.13 y se realizaron pagos por B/.24,521.99

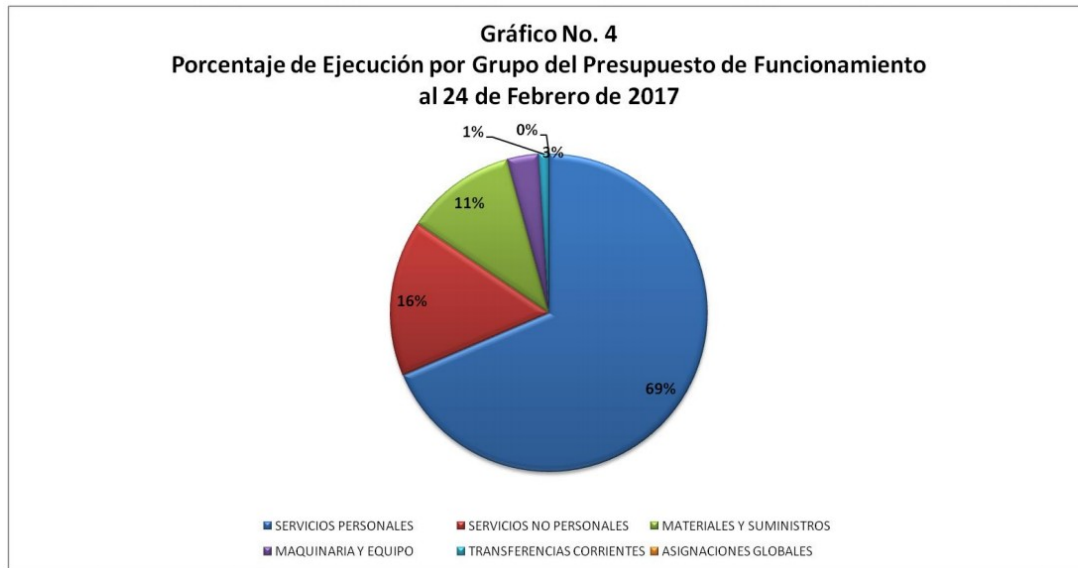
E. Transferencias Corrientes

Los recursos asignados en este rubro corresponden a transferencias para cubrir el pago por los servicios de fiscalización y auditoría de la Contraloría General de la República. Adicional, cubrir los pagos de indemnizaciones a los productores en caso siniestros agrícolas y ganaderos en nuestro país. El presupuesto modificado para el mes de febrero 2017 es de B/.2,506,846.00 asignados al mes de febrero B/.136,227.00 se ejecutó B/.8,906.25 quedando un saldo de B/.127,320.75 y se realizaron pagos por B/.8,906.25

F. Asignaciones Globales

Son aquellos gastos por diversas circunstancias no se pueden proveer su magnitud y naturaleza. El presupuesto modificado para el 2017 es de B/.3,000.00 asignado al mes de febrero B/.3,000.00 se ejecutó B/.0 quedando un saldo de B/.3,000.00 y se realizaron pagos por B/.0.

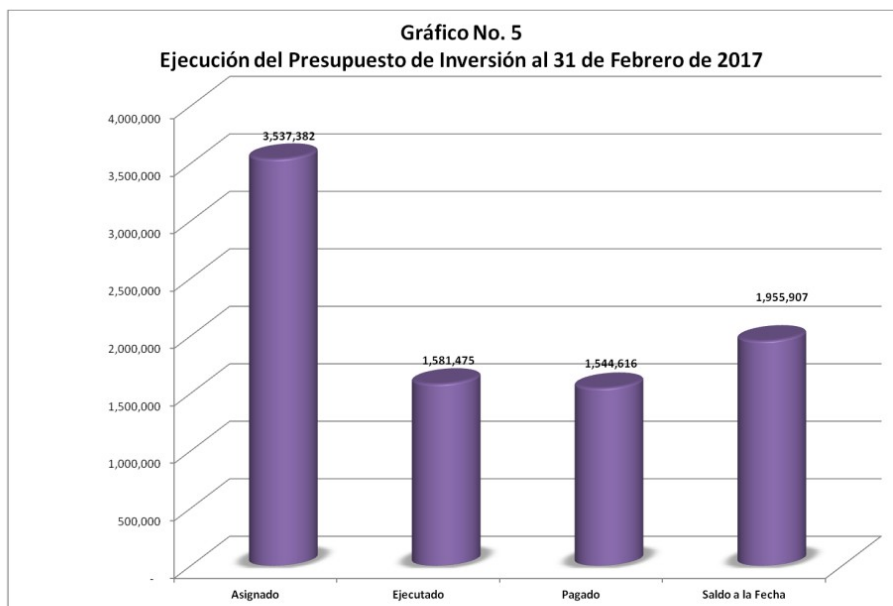
Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017



Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

5. Presupuesto de Inversiones

El presupuesto modificado de inversiones para el 2017 asciende a B/.11,469,600.00 de los cuales se asignaron al mes de febrero B/.3,537,382.00 De este monto se ejecutó la suma de B/.1,581,474.53 que representa el 45% del presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.1,544,474.53 Ver Anexo No. 4



Para este año 2017 el Instituto de Seguro Agropecuario, a través de su Gerente General, Licdo. Irvin D. Santos H., se reorganiza para cumplir la meta de fortalecimiento Institucional y elevar la capacidad de respuesta de manera rápida y efectiva, definiendo los lineamientos que permitirán al sector beneficios a su producción agropecuaria, de cara al Productor Nacional.

Estas asignaciones presupuestarias son consecuencia directa de las necesidades reales de la administración, derivada del crecimiento institucional y proyectándose en el sector agropecuario, como una entidad aseguradora de las inversiones del productor nacional, definiendo una imagen de facilitador del crédito agropecuario al servicio del productor.

La Visión Estratégica del I.S.A., que se desprende del sector agropecuario, requiere de un sin número de valores agregados importantes para la comercialización de los seguros, la misma requiere:

Un Plan Estratégico de Mercadeo y Ventas de Seguros, que identifica los segmentos de mercado más prometedores para que vayan en beneficio de la producción nacional agropecuaria. El contexto actual, propone las actuaciones consideradas esenciales, para lograr el impacto positivo tal cual lo establece el programa de gobierno, instituido como lo es la **"Seguridad Alimentaria"**.

Avanzar en el desarrollo de la transformación e implementación de la modificación de los manuales de seguros: Agrícolas, pecuario y complementario, y la creación del Manual de Seguro Equino, esto le va permitir al productor, mayor beneficio para adquirir un seguro agropecuario que garantice de manera eficaz su inversión.

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

ANEXOS



INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 24 DE FEBRERO DE 2017

Tipo de Presupuesto	Presupuesto Ley Modificado 1	Presupuesto Asignado a la Fecha 2	Presupuesto Ejecutado a la Fecha 3	% de Ejecución 4=(3/2*100)	Pagado 5	Saldo de lo Asignado 6=(2-3)
TOTAL	<u>19,844,100</u>	<u>5,606,706</u>	<u>2,452,132.68</u>	<u>44%</u>	<u>2,386,029.05</u>	<u>3,154,573.32</u>
Funcionamiento	8,374,500	2,069,324	870,658	42%	841,413	1,198,666
Inversiones	11,469,600	3,537,382	1,581,475	45%	1,544,616	1,955,907

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017



INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



EJECUCIÓN DE FUNCIONAMIENTO AL 24 DE FEBRERO DE 2017

(EN BALBOAS)

Objeto de Gasto	Presupuesto Ley Modificado 1	Asignado a la Fecha 2	Ejecutado a la fecha 3	% de Ejecución 4=(3/2)*100	Pagado 5	Saldo de lo Asignado 6=(2-3)	Saldo total 7=(1-3)
TOTAL	8,374,500	2,069,324	870,658.15	42%	841,412.68	1,198,666	7,503,842
SERVICIOS PERSONALES	3,879,254	925,504.00	597,110.02	65%	597,110.02	328,393.98	3,282,144
PERSONAL FIJO (SUELDOS)	2,157,400	359,570	329,407	92%	329,407	30,163	1,827,993
PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	919,800	369,550	118,482	32%	118,482	251,068	801,318
GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	145,200	24,200	23,950	99%	23,950	250	121,250
XIII MES	144,700	53,000	47,252	89%	47,252	5,748	97,448
CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	410,889	94,979	62,880	66%	62,880	32,099	348,009
CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	46,093	10,933	6,718	61%	6,718	4,215	39,375
CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	46,093	10,933	7,078	65%	7,078	3,855	39,015
CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMENT.	9,079	2,339	1,344	57%	1,344	995	7,735
SERVICIOS NO PERSONALES	958,850.00	480,852.00	138,509.78	29%	125,216.85	342,342.22	820,340
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	16,480	3,849	-	0%	-	3,849	16,480
ALQUILER DE EQUIPO DE TRANSPORTE	17,500	4,577	-	0%	-	4,577	17,500
OTROS ALQUILERES	39,320	11,796	6,229	53%	5,834	5,567	33,091
AGUA	16,600	3,360	296	9%	178	3,064	16,304
ASEO	12,900	2,669	355	13%	355	2,314	12,545
CORREO	40,600	25,400	-	0%	-	25,400	40,600
ENERGIA ELECTRICA	40,600	7,580	3,021	40%	2,142	4,559	37,579
TELECOMUNICACIONES	114,250	30,392	5,534	18%	-	24,858	108,716
SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	85,000	14,170	-	0%	-	14,170	85,000
IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	30,000	22,470	14,574	65%	14,574	7,896	15,426
ANUNCIOS Y AVISOS	17,200	10,840	5,586	52%	5,586	5,254	11,614

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

PROMOCION Y PUBLICIDAD	86,100	43,000	24,397	57%	19,990	18,603	61,703
VIATICOS DENTRO DEL PAIS	77,000	17,600	11,093	63%	10,472	6,507	65,907
VIATICOS EN EL EXTERIOR	20,000	5,250	-	0%	-	5,250	20,000
VIATICOS A OTRAS PERSONAS	3,000	1,600	-	0%	-	1,600	3,000
TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	29,800	12,419	2,744	22%	2,097	9,675	27,056
TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	22,000	19,000	-	0%	-	19,000	22,000
TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	3,400	680	-	0%	-	680	3,400
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5,500	1,750	-	0%	-	1,750	5,500
GASTOS DE SEGUROS	70,000	70,000	44,378	63%	44,378	25,622	25,622
SERVICIOS COMERCIALES	5,000	1,500	-	0%	-	1,500	5,000
OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	55,300	30,050	18,643	62%	17,954	11,407	36,657
CONSULTORIAS	10,000	10,000	-	0%	-	10,000	10,000
MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	124,300	116,300	1,657	1%	1,657	114,643	122,643
MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	14,000	14,000	-	0%	-	14,000	14,000
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	3,000	600	-	0%	-	600	3,000
MATERIALES Y SUMINISTROS	838,350	372,921	98,007.23	26%	85,657.57	274,913.77	740,343
ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	46,000	16,600	8,329	50%	7,061	8,271	37,671
BEBIDAS	10,550	5,610	3,781	67%	2,262	1,829	6,769
ACABADO TEXTIL	4,800	3,800	247	7%	241	3,553	4,553
CALZADO	8,000	5,200	2,680	52%	2,680	2,520	5,320
PRENDAS DE VESTIR	22,000	15,250	9,755	64%	9,755	5,495	12,245
DIESEL	208,000	78,670	50	0%	50	78,620	207,950
GAS	3,400	1,200	10	1%	5	1,190	3,390
GASOLINA	144,500	38,872	54	0%	45	38,818	144,446
LUBRICANTES	35,900	7,799	232	3%	232	7,567	35,668
IMPRESOS	11,000	7,750	1,015	13%	1,015	6,735	9,985
PAPELERIA	19,000	8,900	634	7%	634	8,266	18,366
OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	5,000	2,100	58	3%	58	2,042	4,942
INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	1,700	340	-	0%	-	340	1,700

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	14,000	10,500	2,531	24%	2,253	7,969	11,469
PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	2,000	400	100	25%	-	301	1,901
OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	4,500	2,900	611	21%	587	2,289	3,889
CEMENTO	6,000	5,000	1,765	35%	1,508	3,235	4,235
MADERA	5,500	4,500	2,162	48%	1,597	2,338	3,338
MATERIAL DE FONTANERÍA	5,000	3,000	1,303	43%	1,115	1,697	3,697
MATERIAL ELECTRICO	13,000	10,250	1,686	16%	1,671	8,564	11,314
MATERIAL METALICO	14,500	12,500	6,889	55%	3,575	5,611	7,611
PIEDRA Y ARENA	5,000	5,000	710	14%	591	4,290	4,290
OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	14,000	11,300	5,934	53%	5,463	5,366	8,066
ARTICULOS O PRODUCTOS	6,000	3,300	174	5%	174	3,126	5,826
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	12,500	10,000	2,047	20%	1,494	7,953	10,453
MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA	2,500	500	-	0%	-	500	2,500
MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	11,000	8,500	963	11%	963	7,537	10,037
OTROS PRODUCTOS VARIOS	21,500	16,000	12,397	77%	9,236	3,603	9,103
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	6,000	3,900	290	7%	286	3,610	5,710
UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	1,400	280	200	72%	200	80	1,200
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	9,000	6,800	135	2%	91	6,665	8,865
UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	40,000	19,000	5,335	28%	5,330	13,665	34,665
OTROS UTILES Y MATERIALES	3,000	2,200	1,786	81%	1,581	414	1,214
REPUESTOS	122,100	45,000	24,145	54%	23,905	20,855	97,955
MAQUINARIA Y EQUIPO	188,200	150,820	28,124.87	19%	24,521.99	122,695.13	160,075
EQUIPO DE COMUNICACIONES	9,000	7,400	-	0%	-	7,400	9,000
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,600	2,120	535	25%	535	1,585	10,065
EQUIPO DE OFICINA	13,000	11,250	728	6%	-	10,522	12,272
MOBILIARIO DE OFICINA	106,200	102,550	14,789	14%	12,205	87,761	91,411
MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	18,000	14,500	3,747	26%	3,456	10,753	14,253
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,400	13,000	8,326	64%	8,326	4,674	23,074

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,506,846	136,227	8,906.25	7%	8,906.25	127,320.75	2,497,940
DONATIVOS A PERSONAS	6,100	2,100	-	0%	-	2,100	6,100
CAPACITACION Y ESTUDIO	15,000	11,500	8,196	71%	8,196	3,304	6,804
OTRAS BECAS	5,000	2,000	710	36%	710	1,290	4,290
EMPRESAS PRODUCTORAS Y COMERCIALES	2,400,746	40,627	-	0%	-	40,627	2,400,746
GOBIERNO CENTRAL	80,000	80,000	-	0%	-	80,000	80,000
ASIGNACIONES GLOBALES	3,000	3,000	-	0%	-	3,000	3,000
IMPREVISTOS	3,000	3,000	-	0%	-	3,000	3,000

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017



INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



EJECUCIÓN DE INVERSIÓN AL 24 DE FEBRERO DE 2017

(EN BALBOAS)

Objeto de Gasto	Presupuesto Ley Modificado 1	Asignado a la Fecha 2	Ejecutado a la fecha 3	% de Ejecución 4=(3/2)*100	Pagado 5	Saldo de lo Asignado 6=(2-3)	Saldo total 7=(1-3)
TOTAL	11,469,600	3,537,382	1,581,474.53	45%	1,544,616.37	1,955,907	9,888,125
SERVICIOS NO PERSONALES	4836000	314,340	-	0%	-	314,340	4,836,000
GASTOS DE SEGUROS	4836000	314,340	-	0%	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,020,000	660,000	47,978	7%	11,503	612,022	972,022
TERRESTRE	300,000	300,000	20,653	7%	11,503	279,348	279,348
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	720,000	360,000	27,326	8%	-	332,674	692,674
CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	854,000	583,170	-	0%	-	583,170	854,000
EDIFICIOS DE ADMINISTRACIÓN	854,000	583,170	-	0%	-	583,170	854,000
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,759,600	1,979,872	1,533,496	77%	1,533,114	446,376	3,226,104
A EMPRESAS	4,759,600	1,979,872	1,533,496	77%	1,533,114	446,376	3,226,104

Informe de Ejecución Presupuestaria al 24 de Febrero de 2017

**INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO**

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

INGRESOS AL 24 DE FEBRERO DE 2017

(EN BALBOAS)



2017	Febrero
Transferencias - Gob. Central	139,710.43
Depósitos - Cobros de Primas	74,208.98
TRANSFERENCIA DEL FECI	988,985.07
Desembolsos - Mida	55,504.01
Otros ingresos - Multa	633.81
Total	1,259,042.30

**** fin ****