

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO

Gerencia de Finanzas

Sección de Presupuesto



RESUMEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Abril - 2017



GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril 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, 374,500 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 28 de abril de 2017, el presupuesto asignado modificado del Instituto de Seguro Agropecuario asciende a B/. 10, 054,802.00 de los cuáles B/. 3, 821,592.00 Corresponden a gastos de funcionamiento y B/. 6, 233,210.00 a inversiones.

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

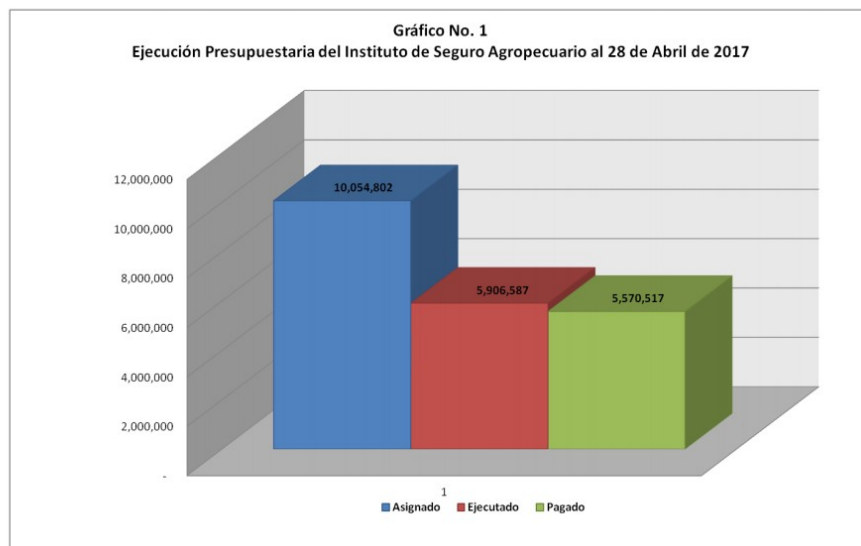
Cuadro No. 2
Presupuesto asignado, según tipo de Presupuesto
(En millones de balboas)

Tipo de Presupuesto	Monto
Total	<u>10</u>
Funcionamiento	3.82
Inversión	6.23

Fuente: Reporte de la Contraloría General

2. Ejecución Presupuestaria de Gastos

En cuanto a la ejecución presupuestaria total de gastos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución total de 59% de su presupuesto asignado al 28 de abril de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa la suma de B/.5,906,587.49; y se realizaron pagos por B/.5,570,517.11 Ver Anexo No. 1



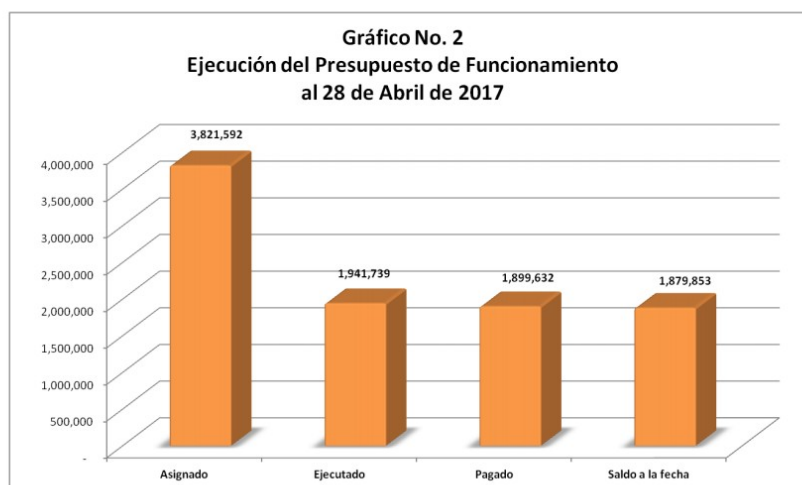
Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

3. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

En cuanto a la ejecución presupuestaria de ingresos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución de 59% de su presupuesto asignado al 28 de abril de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa una recaudación de B/.304,929.46 de los cuales B/.218,005.00 corresponden a Transferencias Gob-Central, B/.59,970.49 Cobros de Prima, B/.26,554.86 Desembolso del MIDA, B/.399.11 Otros Ingresos y Multas, B/. 0.00 Transferencias FECl. Ver Anexo No. 2

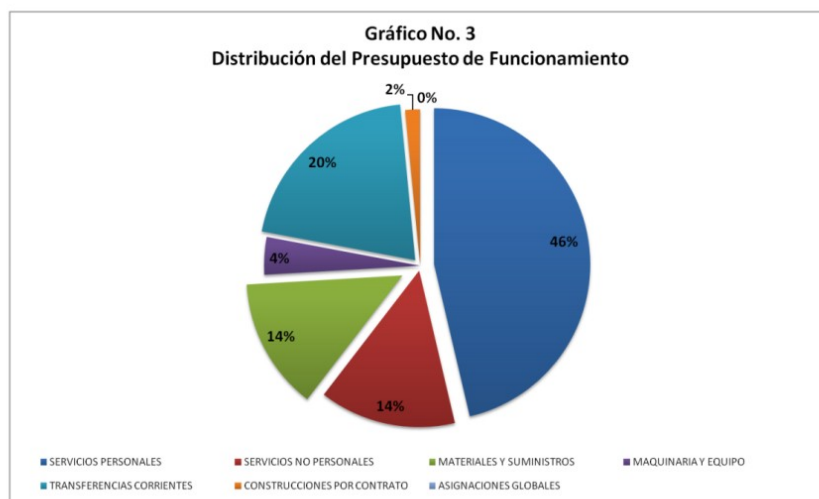
4. Presupuesto de Funcionamiento

El presupuesto de funcionamiento para el año 2017, asciende a B/.8, 374,500.00 millones de los cuales se asignaron B/.3, 821,592 Al mes de abril. De este monto se ejecutó la suma de B/.1,941,739.48 que representan un 51% en relación al presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.1,899,632.08 Ver Anexo No.3



El presupuesto de funcionamiento está dividido en 7 grandes rubros, los cuales se muestran en el siguiente gráfico con el porcentaje de distribución de cada uno dentro del presupuesto de funcionamiento.

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

**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 abril la suma de B/.1,497,914.00 y se ejecutaron B/.1,166,847.51 quedando un saldo de B/.331,066.49 y se realizaron pagos por B/.1,166,847.51

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/. 1, 183,850.00 de los cuales se han asignado al mes de abril B/. 833,948.00 Y se ejecutaron B/.366,268.40 quedando un saldo de B/.467,679.60 se realizaron pagos por B/.337,141.12

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

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/.1,140,350.00; de los cuales se han asignado al mes de abril B/.827,582.00 presenta una ejecución por B/.280,122.50 quedando un saldo de B/.547,459.50 y se realizaron pagos por B/.268,736.61

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/.325,200.00 de los cuales se han asignado al mes de abril B/.302,540.00; se ejecutaron B/.93,725.64 quedando un saldo de B/.208,814.36 y se realizaron pagos por B/.92,131.41

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 abril 2017 es de B/.1,715,846.00 asignados al mes de abril B/.229,608.00 se ejecutó B/.25,575.43 quedando un saldo de B/.204,032.57 y se realizaron pagos por B/.25,575.43

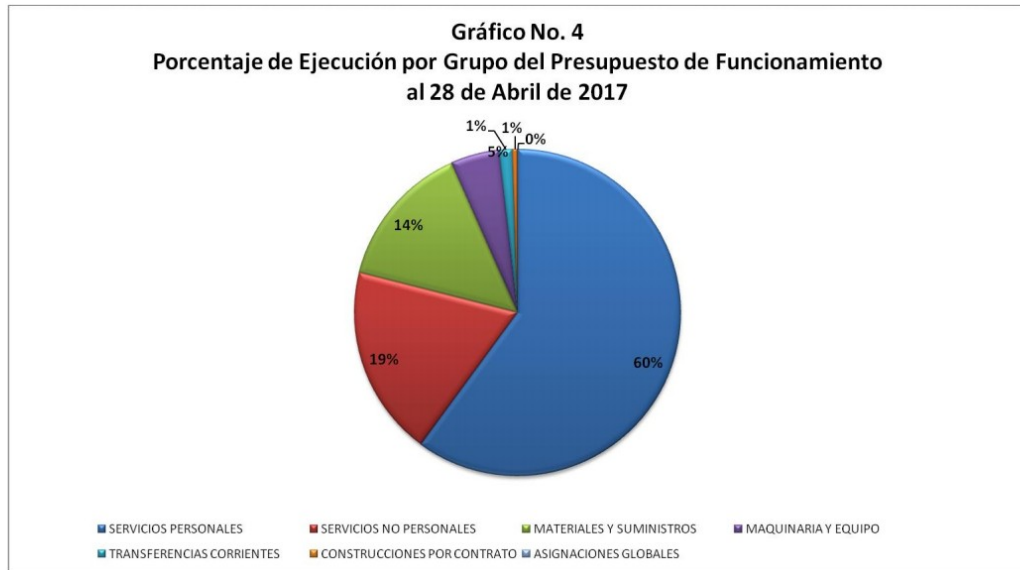
F. Asignaciones Globales

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 abril B/.3,000.00 se ejecutó B/.0 quedando un saldo de B/.3,000.00 y se realizaron pagos por B/.0.

G. Construcciones por Contrato

Este rubro es utilizado en el momento que no se llega a devengar un contrato de construcción y se tiene que pagar en vigencia el siguiente año. El presupuesto modificado para el 2017 es de B/.127,000.00 asignado al mes de abril B/.127,000.00 se ejecutó B/.9,200.00 quedando un saldo de B/.117,800.00 y se realizaron pagos por B/.9,200.00

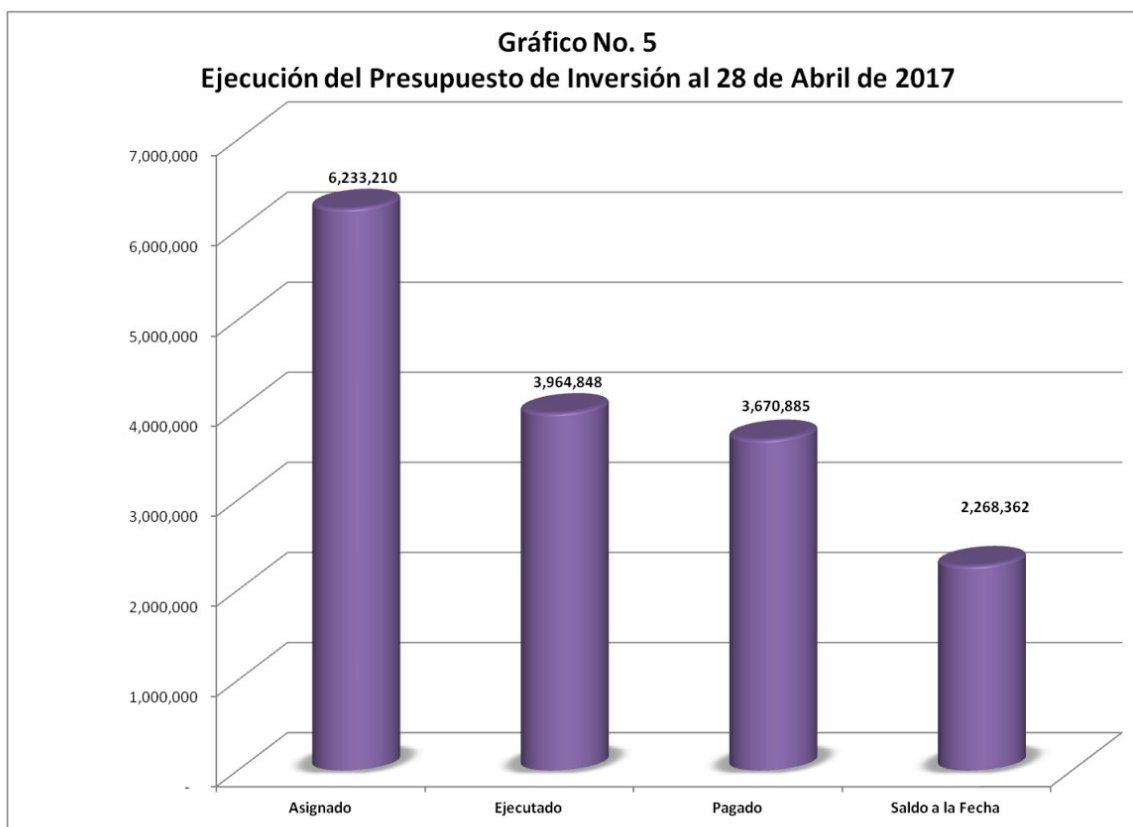
Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017



Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril 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 abril B/.6,233,210.00 De este monto se ejecutó la suma de B/.3,964,848.01 que representa el 64% del presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.3,670,885.03 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.

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

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.

ANEXOS

ANEXO Y GRAFICO No.1

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 28 DE ABRIL 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	19,844,100	10,054,802	5,906,587.49	59%	4,881,674.45	4,148,214.51
Funcionamiento	8,374,500	3,821,592	1,941,739	51%	1,326,898	1,879,853
Inversiones	11,469,600	6,233,210	3,964,848	64%	3,554,776	2,268,362

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

FUNCIONAMIENTO NEXO No.3

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN DE FUNCIONAMIENTO AL 28 DE ABRIL DE 2017
 (EN BALBOAS)



Objeto de Gasto	Presupuesto Ley Modificado	Asignado a la Fecha	Ejecutado a la fecha	% de Ejecución	Pagado	Saldo de lo Asignado	Saldo total
	1	2	3	4=(3/2)*100	5	6=(2-3)	7=(1-3)
TOTAL	8,374,500	3,821,592	1,941,739.48	51%	1,899,632.08	1,757,652.63	6,658,694.20
SERVICIOS PERSONALES	3,879,254	1,497,914.00	1,166,847.51	78%	1,166,847.51	331,066.49	2,712,406
PERSONAL FIJO (SUELDOS)	2,157,400	719,136	656,189	91%	656,189	62,947	1,501,211
PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	919,800	479,600	257,790	54%	257,790	221,810	662,010
GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	145,200	48,400	47,650	98%	47,650	750	97,550
XIII MES	144,700	53,000	51,054	96%	51,054	1,946	93,646
CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	410,889	158,161	123,291	78%	123,291	34,870	287,598
CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	46,093	17,965	13,710	76%	13,710	4,255	32,383
CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	46,093	17,965	14,425	80%	14,425	3,540	31,668
CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMENT.	9,079	3,687	2,739	74%	2,739	948	6,340
SUELDOS	-	-	-	0%	-	-	-
GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	-	-	-	0%	-	-	-
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	0%	-	-	-
SERVICIOS NO PERSONALES	1,183,850.00	833,948.00	366,268.40	44%	337,141.12	467,679.60	812,315
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	16,480	7,193	-	0%	-	7,193	16,480
ALQUILER DE EQUIPO DE TRANSPORTE	17,500	8,121	-	0%	-	8,121	17,500
OTROS ALQUILERES	44,320	23,512	17,102	73%	16,952	6,410	27,218
AGUA	16,600	6,210	424	7%	424	5,786	16,176
ASEO	12,900	5,349	966	18%	966	4,383	11,934
CORREO	40,600	28,690	-	0%	-	28,690	40,600
ENERGIA ELECTRICA	40,600	14,950	7,778	52%	7,778	7,172	32,822
TELECOMUNICACIONES	114,250	55,534	8,587	15%	3,053	46,947	105,663

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	85,000	28,336	3,972	14%	1,605	24,364	81,028
IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	70,000	64,936	55,133	85%	46,573	9,803	14,867
ANUNCIOS Y AVISOS	17,200	12,472	5,586	45%	5,586	6,886	11,614
PROMOCION Y PUBLICIDAD	100,100	72,500	66,222	91%	54,784	6,278	33,878
VIATICOS DENTRO DEL PAIS	77,000	30,200	27,055	90%	26,743	3,145	49,945
VIATICOS EN EL EXTERIOR	20,000	10,500	8,200	78%	8,200	2,300	11,800
VIATICOS A OTRAS PERSONAS	3,000	2,700	-	0%	-	2,700	3,000
TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	29,800	17,635	6,546	37%	6,439	11,089	23,254
TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	22,000	21,000	-	0%	-	21,000	22,000
TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	3,400	1,360	-	0%	-	1,360	3,400
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5,500	3,150	-	0%	-	3,150	5,500
GASTOS DE SEGUROS	70,000	70,000	44,378	63%	44,378	25,622	25,622
SERVICIOS COMERCIALES	5,000	3,000	-	0%	-	3,000	5,000
OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	71,300	51,100	43,709	86%	43,050	7,391	27,591
CONSULTORIAS	10,000	10,000	-	0%	-	10,000	10,000
MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	204,300	200,300	5,576	3%	5,576	194,724	198,724
MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	14,000	14,000	-	0%	-	14,000	14,000
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	3,000	1,200	300	25%	300	900	2,700
SERVICIOS BASICOS	21,000	21,000	18,540	88%	18,540	2,460	2,460
INFORMACION Y PUBLICIDAD	3,000	3,000	800	27%	800	2,200	2,200
VIATICOS	1,000	1,000	850	85%	850	151	151
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	44,000	44,000	43,744	99%	43,744	256	256
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE OBRAS	1,000	1,000	800	80%	800	200	200
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,140,350	827,582	280,122.50	34%	268,736.61	546,409.96	859,178
ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	50,000	27,200	19,303	71%	19,204	7,897	30,697
BEBIDAS	13,550	10,470	5,598	53%	4,379	4,872	7,952
ACABADO TEXTIL	4,800	4,200	1,465	35%	1,465	2,735	3,335
CALZADO	8,000	6,100	5,676	93%	5,676	424	2,324
PRENDAS DE VESTIR	27,000	23,750	15,298	64%	15,298	8,452	11,702
DIESEL	208,000	109,336	14,538	13%	14,538	94,798	193,462
GAS	3,400	1,900	129	7%	56	1,771	3,271
GASOLINA	144,500	63,918	6,923	11%	6,923	56,995	137,577
LUBRICANTES	35,900	15,568	3,099	20%	3,065	12,469	32,801

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

IMPRESOS	11,000	8,500	3,329	39%	3,329	5,171	7,671
PAPELERIA	19,000	11,800	7,317	62%	7,317	4,483	11,683
OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	5,000	2,800	86	3%	85	2,714	4,914
INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	1,700	680	-	0%	-	680	1,700
PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	14,000	11,500	5,116	44%	4,866	6,384	8,884
PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	2,000	800	352	44%	352	448	1,648
OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	91,500	90,300	6,791	8%	6,495	83,509	84,709
CEMENTO	6,000	6,000	1,928	32%	1,661	4,072	4,072
MADERA	5,500	5,500	2,508	46%	1,943	2,992	2,992
MATERIAL DE FONTANERÍA	5,000	5,000	1,997	40%	1,822	3,003	3,003
MATERIAL ELECTRICO	20,000	18,300	5,280	29%	5,055	13,020	14,720
MATERIAL METALICO	21,500	20,000	19,999	100%	18,780	1	1,501
PIEDRA Y ARENA	5,000	5,000	916	18%	796	4,084	4,084
OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	19,000	17,300	13,925	80%	12,301	3,375	5,075
ARTICULOS O PRODUCTOS	6,000	4,300	174	4%	174	4,126	5,826
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	100,500	99,000	15,612	16%	15,587	83,388	84,888
MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA	2,500	1,000	-	0%	-	1,000	2,500
MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	11,000	9,750	1,138	12%	1,138	8,612	9,862
OTROS PRODUCTOS VARIOS	111,500	109,250	24,055	22%	23,652	85,195	87,445
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	6,000	4,800	773	16%	766	4,027	5,227
UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	1,400	560	200	36%	200	360	1,200
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	9,000	8,100	1,805	22%	800	6,295	7,195
UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	40,000	30,500	5,831	19%	5,356	24,669	34,169
OTROS UTILES Y MATERIALES	3,000	2,400	2,066	86%	2,066	335	935
REPUESTOS	122,100	86,000	81,943	95%	78,641	4,057	40,157
PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	3,000	3,000	2,543	85%	2,543	457	457
UTILES Y MATERIALES DIVERSOS	3,000	3,000	2,408	80%	2,408	592	592
MAQUINARIA Y EQUIPO	325,200	302,540	93,725.64	31%	92,131.41	205,464.01	228,124
EQUIPO DE COMUNICACIONES	12,000	10,800	3,773	35%	3,773	7,027	8,227
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,600	9,240	3,231	35%	3,231	6,009	12,369
EQUIPO DE OFICINA	13,000	12,750	728	6%	-	12,022	12,272
MOBILIARIO DE OFICINA	106,200	103,750	19,754	19%	18,887	83,996	86,446
MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	105,000	103,000	18,252	18%	18,252	84,748	86,748

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,400	21,000	9,338	44%	9,338	11,662	22,062
MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	30,000	30,000	27,450	91%	27,450	2,550	2,550
MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	12,000	12,000	11,200	93%	11,200	800	800
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,715,846	229,608	25,575.43	11%	25,575.43	204,032.57	1,690,271
DONATIVOS A PERSONAS	6,100	3,600	-	0%	-	3,600	6,100
CAPACITACION Y ESTUDIO	19,000	18,000	14,522	81%	14,522	3,478	4,478
OTRAS BECAS	5,000	4,000	710	18%	710	3,290	4,290
EMPRESAS PRODUCTORAS Y COMERCIALES	1,605,746	124,008	10,343	8%	10,343	113,665	1,595,403
GOBIERNO CENTRAL	80,000	80,000	-	0%	-	80,000	80,000
ASIGNACIONES GLOBALES	3,000	3,000	-	0%	-	3,000	238,600
IMPREVISTOS	3,000	3,000	-	0%	-	3,000	3,000
CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	127,000	127,000	9,200	7%	9,200	117,800	117,800
EDIFICACIONES	127,000	127,000	9,200	7%	9,200	117,800	117,800

INVERSION ANEXO No.4

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
 DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
 EJECUCIÓN DE INVERSIÓN AL 28 DE ABRIL 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	11,764,600	6,233,210	3,964,848.01	64%	3,670,885.03	2,268,362	7,799,752
SERVICIOS NO PERSONALES	4836000	923,672	-	0%	-	923,672	4,836,000
GASTOS DE SEGUROS	4836000	923,672	-	0%	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,020,000	660,000	388,352	59%	94,771	271,648	631,648
TERRESTRE	300,000	300,000	277,691	93%	13,536	22,309	22,309
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	720,000	360,000	110,661	31%	81,236	249,339	609,339
CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	854,000	637,336	30,000	5%	30,000	607,336	824,000
EDIFICIOS DE ADMINISTRACIÓN	854,000	637,336	30,000	5%	30,000	607,336	824,000
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5,054,600	4,012,202	3,546,496	88%	3,546,114	465,706	1,508,104
A EMPRESAS	5,054,600	4,012,202	3,546,496	88%	3,546,114	465,706	1,508,104

Informe de Ejecución Presupuestaria al 28 de Abril de 2017

INGRESOS

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
INGRESOS AL 28 DE ABRIL DE 2017
 (EN BALBOAS)



2017	Abril
Transferencias - Gob. Central	218,005.00
Depósitos - Cobros de Primas	59,970.49
TRANSFERENCIA DEL FECI	0.00
Desembolsos - Mida	26,554.86
Otros ingresos - Multa	399.11
Total	304,929.46