

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO

Gerencia de Finanzas

Sección de Presupuesto



RESUMEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Enero - 2017



GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE
PANAMÁ

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero 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 le 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 31 de enero de 2017, el presupuesto asignado modificado del Instituto de Seguro Agropecuario asciende a B/.1, 582,347.00 de los cuáles B/. 626,525.00 Corresponden a gastos de funcionamiento y B/. 955,822.00 a inversiones.

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

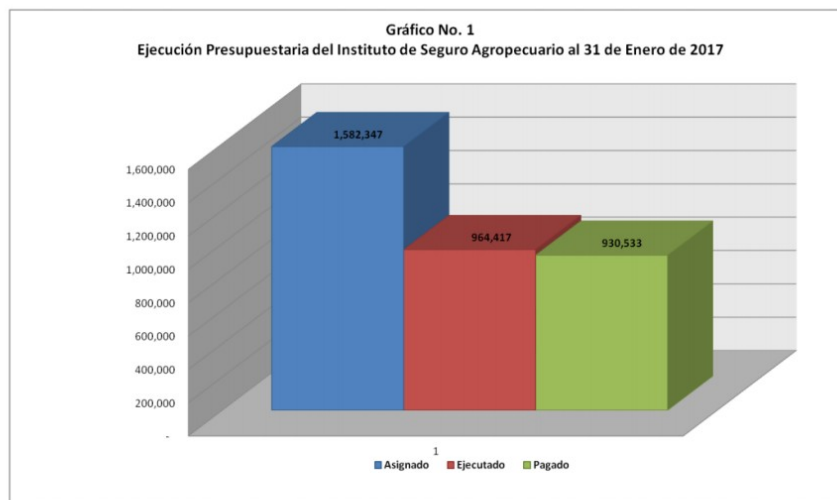
Tipo de Presupuesto	Monto
Total	<u>1582</u>
Funcionamiento	626.26
Inversión	955.82

Fuente: Reporte de la Contraloría General

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero 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 61% de su presupuesto asignado al 31 de enero de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa la suma de B/.964,417.02; y se realizaron pagos por B/.930,532.87 Ver Anexo No. 1



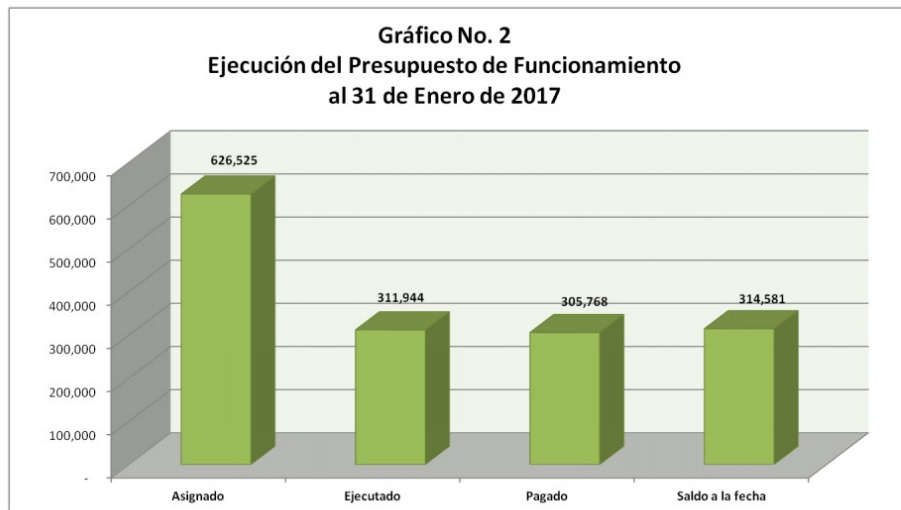
3. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

En cuanto a la ejecución presupuestaria de ingresos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución de 61% de su presupuesto asignado al 31 de enero de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa una recaudación de B/.1,259,042.30 de los cuales B/.139,291.00 corresponden a Transferencias Gob-Central, B/.74,208.98 Cobros de Prima, B/.55,504.01 Desembolso del MIDA, B/.633.81 Otros Ingresos y Multas, B/.988,985.07 Transferencias FECl. Ver Anexo No. 2

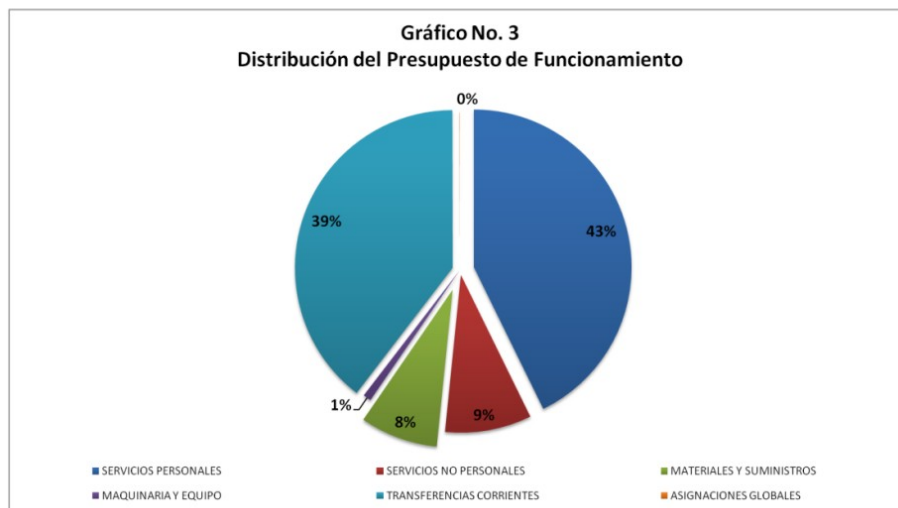
4. Presupuesto de Funcionamiento

El presupuesto de funcionamiento para el año 2017, asciende a B/.8,374,500.00 millones de los cuales se asignaron B/.626,525.00 Al mes de enero. De este monto se ejecutó la suma de B/.311,943.58 que representan un 50% en relación al presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.305,767.59 Ver Anexo No.3

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero 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, 579,400.00 de los cuales se han asignado al mes de enero la suma de B/.286,333.00 y se ejecutaron B/.259,734.64 quedando un saldo de B/.26,598.36 y se realizaron pagos por B/.259,734.64

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero 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/. 742,750.00 de los cuales se han asignado al mes de enero B/. 149,154.00 Y se ejecutaron B/.22,878.76 quedando un saldo de B/.126,275.24 se realizaron pagos por B/.17,072.24

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/.668,550.00; de los cuales se han asignado al mes de enero B/.111,928.00 presenta una ejecución por B/.18,736.75 quedando un saldo de B/.93,191.25 y se realizaron pagos por B/.18,366.87

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/.69,550.00 de los cuales se han asignado al mes de enero B/.18,760.00; se ejecutaron B/.4,017.18 quedando un saldo de B/.14,742.82 y se realizaron pagos por B/.4,017.18

E. Transferencias Corrientes

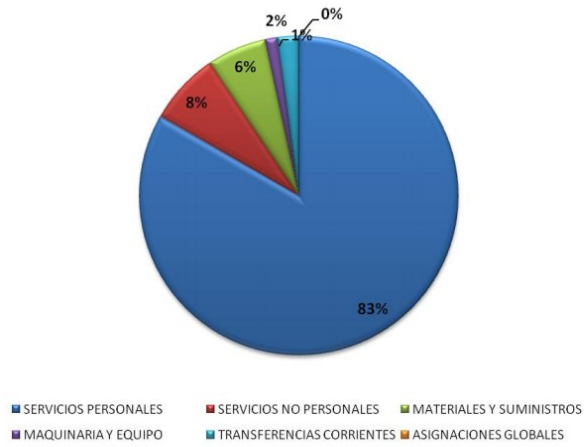
Los recursos asignados en este rubro corresponden a transferencias para cubrir el pago por los servicios de fiscalización y auditoría de la Contraloría General de la República. Adicional, cubrir los pagos de indemnizaciones a los productores en caso siniestros agrícolas y ganaderos en nuestro país. El presupuesto modificado para el mes de enero 2017 es de B/.3,311,600.00 asignados al mes de enero B/.58,850.00 se ejecutó B/.6,576.25 quedando un saldo de B/.52,273.75 y se realizaron pagos por B/.6,576.25

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 enero B/.1,500.00 se ejecutó B/.0 quedando un saldo de B/.1,500.00 y se realizaron pagos por B/.0.

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero de 2017

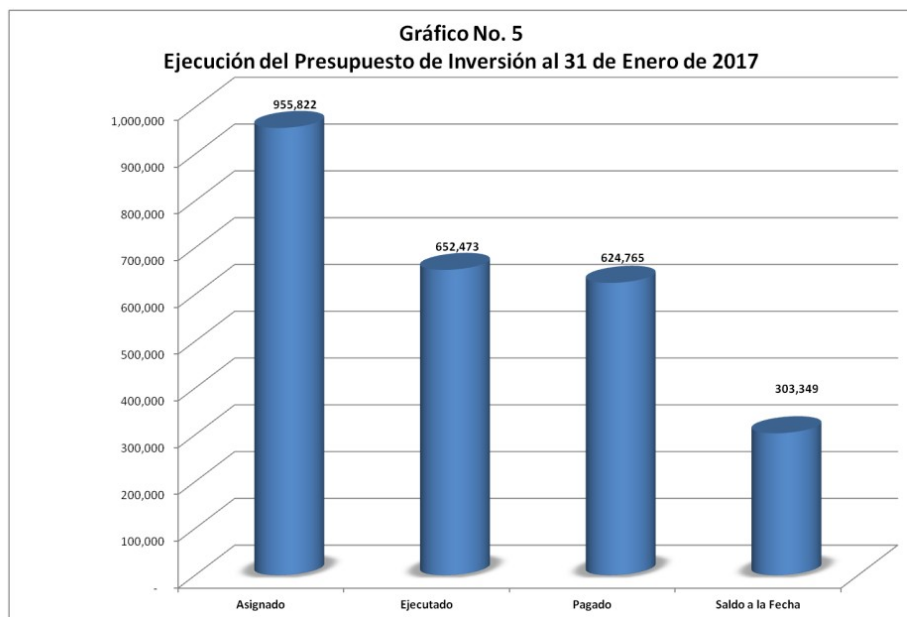
Gráfico No. 4
Porcentaje de Ejecución por Grupo del Presupuesto de Funcionamiento
al 31 de Enero de 2017



Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero 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 enero B/.955,822.00 De este monto se ejecutó la suma de B/.652,473.44 que representa el 68% del presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.624,765.28 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 31 de enero de 2017

ANEXOS



INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE ENERO 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>1,582,347</u>	<u>964,417.02</u>	<u>61%</u>	<u>930,532.87</u>	<u>617,929.98</u>
Funcionamiento	8,374,500	626,525	311,944	50%	305,768	314,581
Inversiones	11,469,600	955,822	652,473	68%	624,765	303,349

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero de 2017



INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN DE FUNCIONAMIENTO AL 31 DE ENERO 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	626,525	311,943.58	50%	305,767.59	314,581	8,062,556
SERVICIOS PERSONALES	3,579,400	286,333.00	259,734.64	91%	259,734.64	26,598.36	3,319,665
PERSONAL FIJO (SUELDOS)	2,157,400	179,787	166,815	93%	166,815	12,972	1,990,585
PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	660,300	55,025	46,055	84%	46,055	8,970	614,245
GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	145,200	12,100	12,100	100%	12,100	-	133,100
XIII MES	144,700	-	-	0%	-	-	144,700
CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	379,100	31,599	27,559	87%	27,559	4,040	351,541
CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	42,200	3,520	3,193	91%	3,193	327	39,007
CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	42,200	3,520	3,375	96%	3,375	145	38,825
CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMENT.	8,300	782	639	82%	639	143	7,661
SERVICIOS NO PERSONALES	742,750.00	149,154.00	22,878.76	15%	17,072.65	126,275.24	719,871
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	16,480	1,927	-	0%	-	1,927	16,480
ALQUILER DE EQUIPO DE TRANSPORTE	17,500	2,480	-	0%	-	2,480	17,500
OTROS ALQUILERES	34,320	3,438	3,051	89%	3,051	387	31,269
AGUA	16,600	1,685	178	11%	-	1,507	16,422
ASEO	12,900	1,329	243	18%	243	1,086	12,657
CORREO	25,000	8,155	-	0%	-	8,155	25,000
ENERGIA ELECTRICA	40,600	3,870	-	0%	-	3,870	40,600
TELECOMUNICACIONES	114,250	17,821	5,534	31%	-	12,287	108,716
SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	85,000	7,087	-	0%	-	7,087	85,000
IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	10,000	1,237	374	30%	374	863	9,626
ANUNCIOS Y AVISOS	8,000	824	-	0%	-	824	8,000
PROMOCION Y PUBLICIDAD	63,100	10,000	6,515	65%	6,515	3,485	56,585

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero de 2017

VIATICOS DENTRO DEL PAIS	72,000	6,300	3,884	62%	3,884	2,416	68,116
VIATICOS EN EL EXTERIOR	20,000	3,125	-	0%	-	3,125	20,000
VIATICOS A OTRAS PERSONAS	3,000	800	-	0%	-	800	3,000
TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	22,800	2,811	818	29%	793	1,993	21,982
TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	12,000	7,500	-	0%	-	7,500	12,000
TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	3,400	340	-	0%	-	340	3,400
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5,500	850	-	0%	-	850	5,500
GASTOS DE SEGUROS	70,000	35,000	-	0%	-	35,000	70,000
SERVICIOS COMERCIALES	5,000	750	-	0%	-	750	5,000
OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	30,300	2,525	1,934	77%	1,865	591	28,366
CONSULTORIAS	10,000	5,000	-	0%	-	5,000	10,000
MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	28,000	17,000	348	2%	348	16,652	27,652
MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	14,000	7,000	-	0%	-	7,000	14,000
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	3,000	300	-	0%	-	300	3,000
MATERIALES Y SUMINISTROS	668,550	111,928	18,736.75	17%	18,366.87	93,191.25	649,813
ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	36,000	3,300	3,279	99%	3,279	21	32,721
BEBIDAS	7,050	1,055	1,035	98%	1,035	20	6,015
ACABADO TEXTIL	4,800	1,900	202	11%	200	1,698	4,598
CALZADO	8,000	3,000	2,680	89%	2,680	320	5,320
PRENDAS DE VESTIR	14,000	4,000	3,049	76%	3,049	951	10,951
DIESEL	160,000	15,337	50	0%	50	15,287	159,950
GAS	3,400	600	5	1%	5	595	3,395
GASOLINA	130,700	12,549	9	0%	9	12,540	130,691
LUBRICANTES	35,900	3,902	2	0%	-	3,900	35,898
IMPRESOS	6,000	1,775	-	0%	-	1,775	6,000
PAPELERIA	14,000	2,200	-	0%	-	2,200	14,000
OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	5,000	1,750	9	1%	9	1,741	4,991
INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	1,700	170	-	0%	-	170	1,700
PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	6,000	1,500	629	42%	629	871	5,371

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero de 2017

PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	2,000	200	-	0%	-	200	2,000
OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	2,000	200	198	99%	198	2	1,802
CEMENTO	3,000	1,000	-	0%	-	1,000	3,000
MADERA	2,500	1,000	559	56%	450	441	1,941
MATERIAL DE FONTANERÍA	5,000	2,000	9	0%	-	1,991	4,991
MATERIAL ELECTRICO	6,000	1,900	192	10%	176	1,708	5,808
MATERIAL METALICO	2,500	250	177	71%	144	73	2,323
PIEDRA Y ARENA	2,000	1,000	-	0%	-	1,000	2,000
OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	6,000	1,900	764	40%	659	1,136	5,236
ARTICULOS O PRODUCTOS	6,000	2,150	-	0%	-	2,150	6,000
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	5,000	1,875	323	17%	296	1,552	4,677
MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA	2,500	250	-	0%	-	250	2,500
MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	5,000	1,875	150	8%	150	1,725	4,850
OTROS PRODUCTOS VARIOS	10,000	2,750	2,355	86%	2,337	395	7,645
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	4,000	1,450	114	8%	114	1,336	3,886
UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	1,400	140	-	0%	-	140	1,400
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	6,000	2,850	46	2%	46	2,804	5,954
UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	40,000	13,000	6	0%	6	12,994	39,994
OTROS UTILES Y MATERIALES	3,000	1,100	64	6%	16	1,036	2,936
REPUESTOS	122,100	22,000	2,830	13%	2,830	19,170	119,270
MAQUINARIA Y EQUIPO	69,200	18,760	4,017.18	21%	4,017.18	14,742.82	65,183
EQUIPO DE COMUNICACIONES	4,000	2,400	-	0%	-	2,400	4,000
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,600	1,060	535	50%	535	525	10,065
EQUIPO DE OFICINA	6,000	3,000	-	0%	-	3,000	6,000
MOBILIARIO DE OFICINA	9,200	2,800	1,075	38%	1,075	1,725	8,125
MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	8,000	3,500	2,271	65%	2,271	1,229	5,729
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,400	6,000	137	2%	137	5,863	31,263
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,311,600	58,850	6,576.25	11%	6,576.25	52,273.75	3,305,024
DONATIVOS A PERSONAS	6,100	1,350	-	0%	-	1,350	6,100

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero de 2017

CAPACITACION Y ESTUDIO	12,000	6,500	6,216	96%	6,216	284	5,784
OTRAS BECAS	5,000	1,000	360	36%	360	640	4,640
EMPRESAS PRODUCTORAS Y COMERCIALES	3,208,500	10,000	-	0%	-	10,000	3,208,500
GOBIERNO CENTRAL	80,000	40,000	-	0%	-	40,000	80,000
ASIGNACIONES GLOBALES	3,000	1,500	-	0%	-	1,500	3,000
IMPREVISTOS	3,000	1,500	-	0%	-	1,500	3,000



INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN DE INVERSIÓN AL 31 DE ENERO 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	<u>11,469,600</u>	<u>955,822</u>	<u>652,473.44</u>	<u>68%</u>	<u>624,765.28</u>	<u>303,349</u>	<u>10,817,127</u>
SERVICIOS NO PERSONALES	5131000	157,174	-	0%	-	157,174	5,131,000
GASTOS DE SEGUROS	5131000	157,174	-	0%	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,020,000	85,000	27,326	32%	-	57,674	992,674
TERRESTRE	300,000	25,000	-	0%	-	25,000	300,000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	720,000	60,000	27,326	46%	-	32,674	692,674
CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	854,000	71,174	-	0%	-	71,174	854,000
EDIFICIOS DE ADMINISTRACIÓN	854,000	71,174	-	0%	-	71,174	854,000
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,464,600	642,474	625,148	97%	624,765	17,326	3,839,452
A EMPRESAS	4,464,600	642,474	625,148	97%	624,765	17,326	3,839,452

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de enero de 2017

**INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO**

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
INGRESOS AL 31 DE ENERO DE 2017
 (EN BALBOAS)



2017	Enero
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 **