

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO

Gerencia de Finanzas

Sección de Presupuesto

**RESUMEN DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA**

ABRIL- 2021

Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de Abril de 2021

1. Aspectos Generales del Presupuesto de ISA

Para la vigencia fiscal 2021, El Instituto de Seguro Agropecuario cuenta con un presupuesto modificado por un total de B/. 10, 902,251.00 millones, de los cuales corresponde a funcionamiento (B/. 5, 843,105.00 millones) y el restante, a inversión (B/.5,059,146.00 millones).

Cuadro No. 1

Presupuesto Ley Modificado, según tipo de Presupuesto (En millones de balboas)

| Tipo de Presupuesto | Monto |
|---------------------|---------------------|
| Total | <u>10.90</u> |
| Funcionamiento | 5.85 |
| Inversión | 5.05 |

Al 30 de abril de 2021, el presupuesto asignado mensual modificado del Instituto de Seguro Agropecuario asciende a B/. 1, 080,604.00 de los cuáles B/. 491,469.00 corresponden a gastos de funcionamiento y B/. 589,135.00 a inversiones.

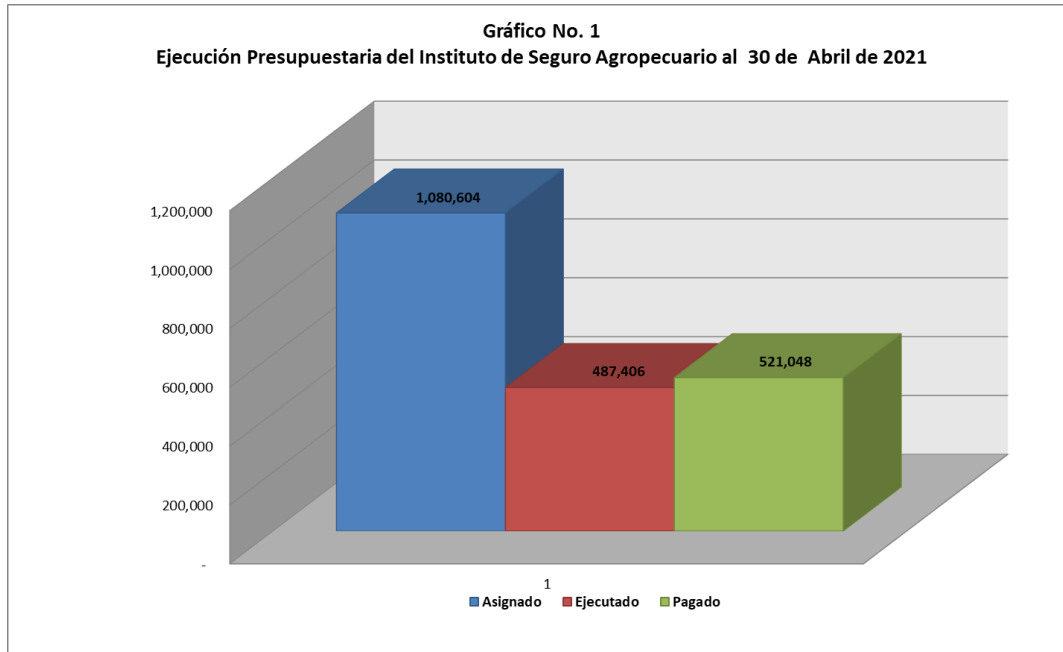
Cuadro No. 2

Presupuesto asignado, según tipo de Presupuesto (En millones de balboas)

| Tipo de Presupuesto | Monto |
|---------------------|----------------------------|
| Total | <u>1,080,604.00</u> |
| Funcionamiento | 491,469.00 |
| Inversión | 589,135.00 |

Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de Abril de 2021

En cuanto a la ejecución presupuestaria total de gastos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución total de 45% de su presupuesto asignado B/.1,080,604.00 al 30 de abril de 2021 entre funcionamiento e inversión, lo que representa la suma de B/.487,406.00 y se realizaron pagos por B/.521,048.00 **Ver Anexo No. 1**

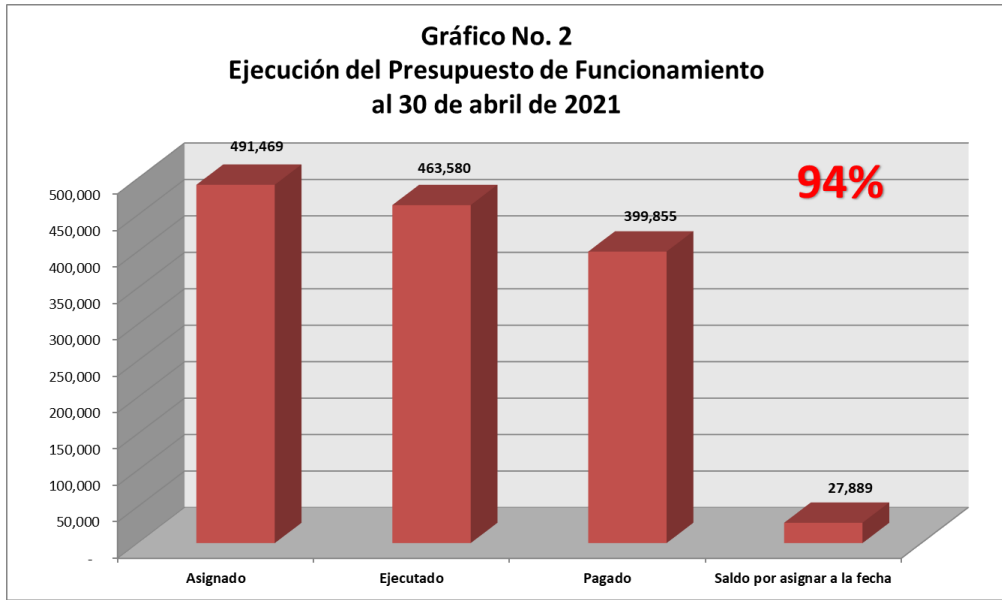


Ejecución Presupuestaria de Ingresos

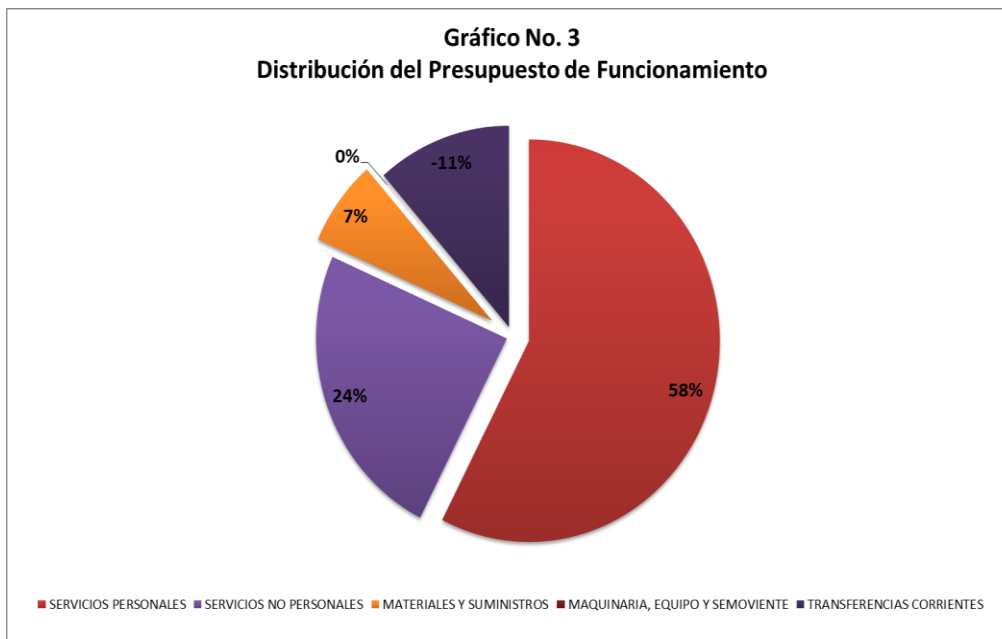
En cuanto a la ejecución presupuestaria de ingresos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución del 25% de su presupuesto asignado a abril de 2021 entre funcionamiento e inversión, lo que representa una recaudación de B/.361,454.66, de los cuales corresponden B/. 0.00 a Transferencia Gobierno Central, B/. 171,866.15 a ventas de pólizas, B/. 174,575.23 a subsidios al productor y B/.15,013.28 a otros ingresos. **Ver Anexo No. 2**

2. Presupuesto de Funcionamiento

El presupuesto de funcionamiento para el año 2021, asciende a B/.5,843,348.00 millones de los cuales se asignaron B/.491,469.00 al mes de abril. De este monto se ejecutó la suma de B/ 463,579.72 que representan un 94% en relación al presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.399,855.42. **Ver Anexo No.3**



El presupuesto de funcionamiento está dividido en 5 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 30 de Abril de 2021

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 2021 es de B/.4,558,330.00 de los cuales se han asignado al mes de abril la suma de B/.366,336.00; se ejecutaron B/.405,107.64, los cuales se pagaron B/.354,012.37 en su totalidad, quedando un saldo del asignado de B/.-38,771.64.

B. Servicios No Personales

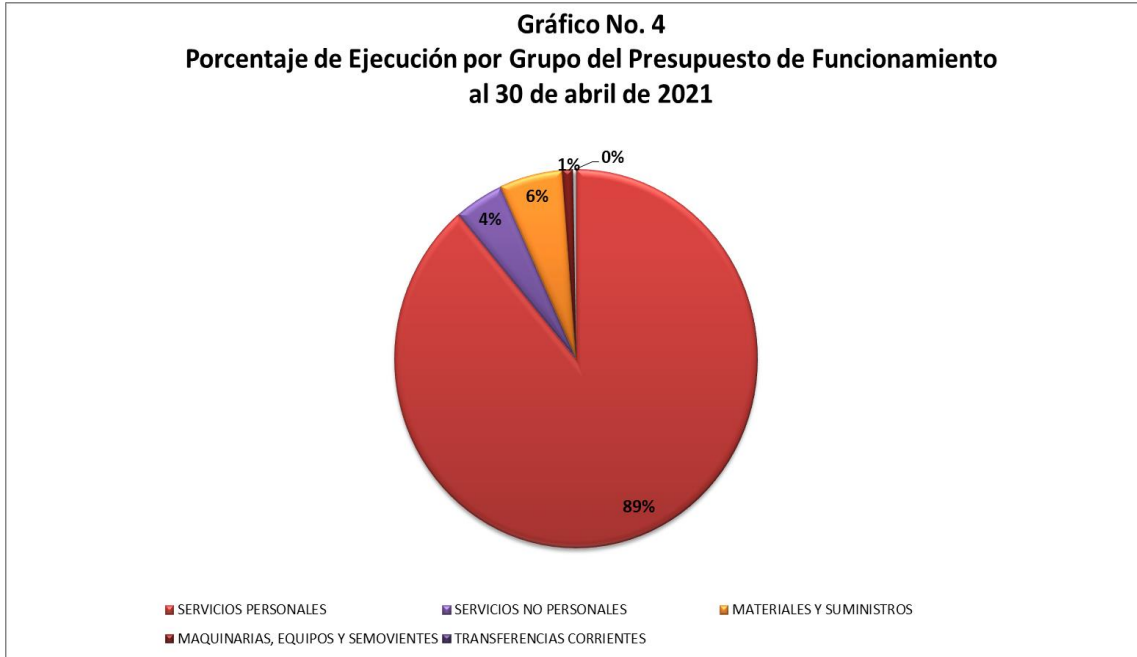
Este grupo abarca los gastos en concepto de servicios básicos, utilización de bienes muebles inmuebles, alquileres, servicios prestados por terceros, ya sean personas naturales, jurídicas o instituciones públicas, servicios de promoción y publicidad, pago de viáticos nacionales e internacionales, transporte locales y aéreos y mantenimiento de edificios. El presupuesto ley modificado para el 2021 es de B/. 827,731.00 de los cuales se han asignado al mes de abril B/.153,643.00; se ejecutaron B/.22,929.19 quedando un saldo de B/.130,713.81 y se realizaron pagos por B/.16,393.36.

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 2021 es de B/.435,868.00; de los cuales se han asignado al mes de abril B/.44,122.00; presenta una ejecución por B/.29,326.30 quedando un saldo del asignado de B/.14,795.70 y se realizaron pagos por B/.29,449.69.

D. Transferencias Corrientes

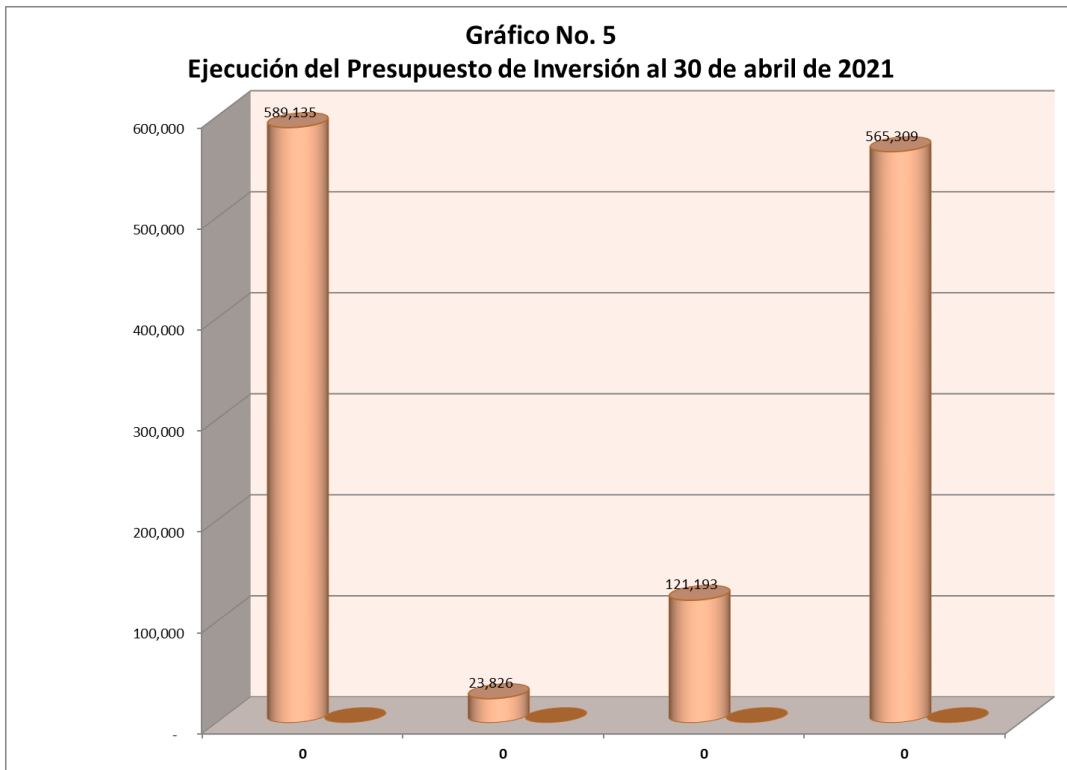
Los recursos asignados en este rubro corresponden a transferencias para cubrir el pago capacitaciones, cursos y becas para el personal administrativo y técnico de la Institución. El presupuesto modificado ley de 2021 es de B/. 32,344.00, de los cuales se asignan al mes de abril B/.-72,707.00; presenta una ejecución por B/. 1,432.00 y no hubo pagos, quedando un saldo de B/.-74,130.00.



3. Presupuesto de Inversiones

El presupuesto modificado de inversiones para el 2021 asciende a B/.5,047,903.00 de los cuales se asignaron al mes de abril B/.589,135.00. De este monto se ejecutó la suma de B/. 23,826.07 que representa el 4% del presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.121,192.98 **Ver Anexo**

No. 4



Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de Abril de 2021

Para este año 2021 el Instituto de Seguro Agropecuario, a través de su Gerente General, Lic. Luis C. Díaz V., 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.

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.