

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO

Gerencia de Finanzas

Sección de Presupuesto



RESUMEN DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Marzo - 2017



GOBIERNO DE LA REPÚBLICA DE
PANAMÁ

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo 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, 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 31 de marzo de 2017, el presupuesto asignado modificado del Instituto de Seguro Agropecuario asciende a B/.9, 129,522.00 de los cuáles B/. 3, 375,561.00 Corresponden a gastos de funcionamiento y B/. 5, 753,961.00 a inversiones.

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

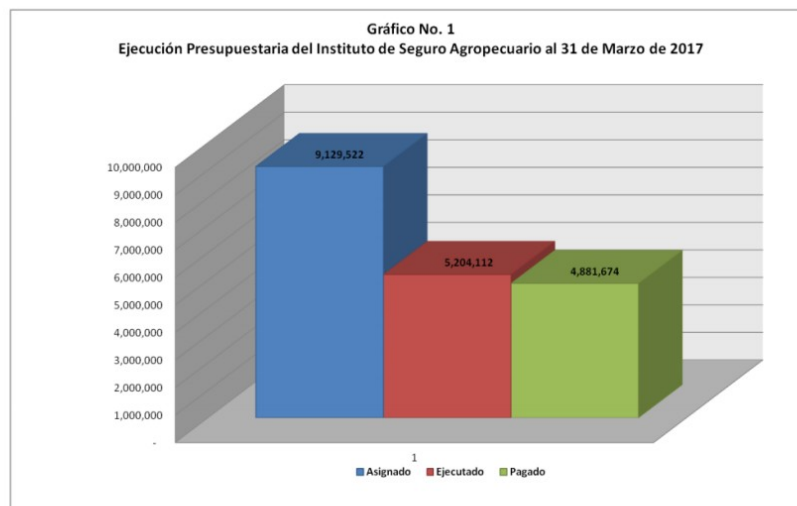
Tipo de Presupuesto	Monto
Total	<u>9</u>
Funcionamiento	3.38
Inversión	5.75

Fuente: Reporte de la Contraloría General

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo 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 57% de su presupuesto asignado al 31 de marzo de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa la suma de B/.5,204,112.26; y se realizaron pagos por B/.4,881,674.45 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 57% de su presupuesto asignado al 31 de marzo de 2017 entre funcionamiento e inversión, lo que representa una recaudación de B/.2,183,897.20 de los cuales B/.0.00 corresponden a Transferencias Gob-Central, B/.77,100.40 Cobros de Prima, B/.66,802.60 Desembolso del MIDA, B/.0.00 Otros Ingresos y Multas, B/.2,039,994.20 Transferencias FECL. Ver Anexo No. 2

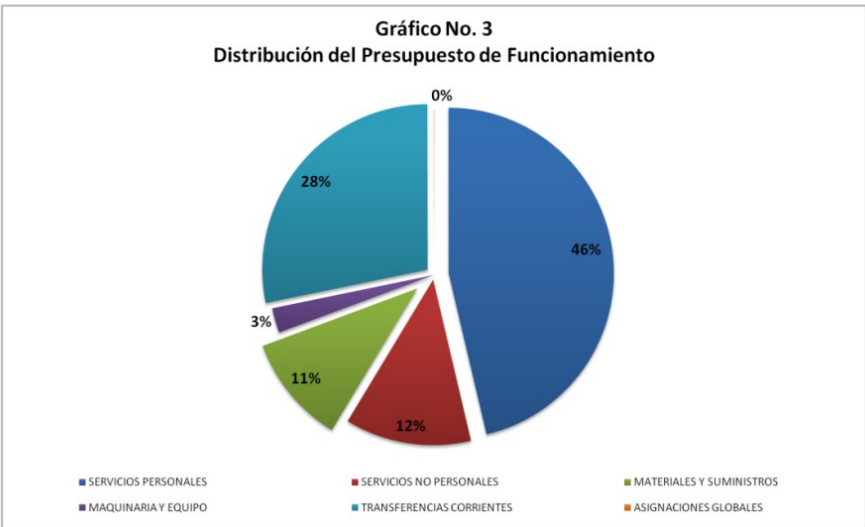
4. Presupuesto de Funcionamiento

El presupuesto de funcionamiento para el año 2017, asciende a B/.8,374,500.00 millones de los cuales se asignaron B/.3,375,56.00 Al mes de marzo. De este monto se ejecutó la suma de B/.1,355,561.00 que representan un 40% en relación al presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.1,326,898.03 Ver Anexo No.3

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo 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

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

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 marzo la suma de B/.1,211,709.00 y se ejecutaron B/.883,871.43 quedando un saldo de B/.327,837.57 y se realizaron pagos por B/.883,871.43

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, 033,850.00 de los cuales se han asignado al mes de marzo B/. 621,650.00 Y se ejecutaron B/.214,313.75 quedando un saldo de B/.407,336.25 se realizaron pagos por B/.200,211.67

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/.894,350.00; de los cuales se han asignado al mes de marzo B/.510,264.00 presenta una ejecución por B/.190,158.74 quedando un saldo de B/.88,700.44 y se realizaron pagos por B/.176,502.87

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/.203,200.00 de los cuales se han asignado al mes de marzo B/.176,580.00; se ejecutaron B/.44,875.85 quedando un saldo de B/.131,704.15 y se realizaron pagos por B/.44,092.63

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 marzo 2017 es de B/.2,360,846.00 asignados al mes de marzo B/.852,358.00 se ejecutó B/.22,219.43 quedando un saldo de B/.830,138.57 y se realizaron pagos por B/.22,219.43

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

F. Asignaciones Globales

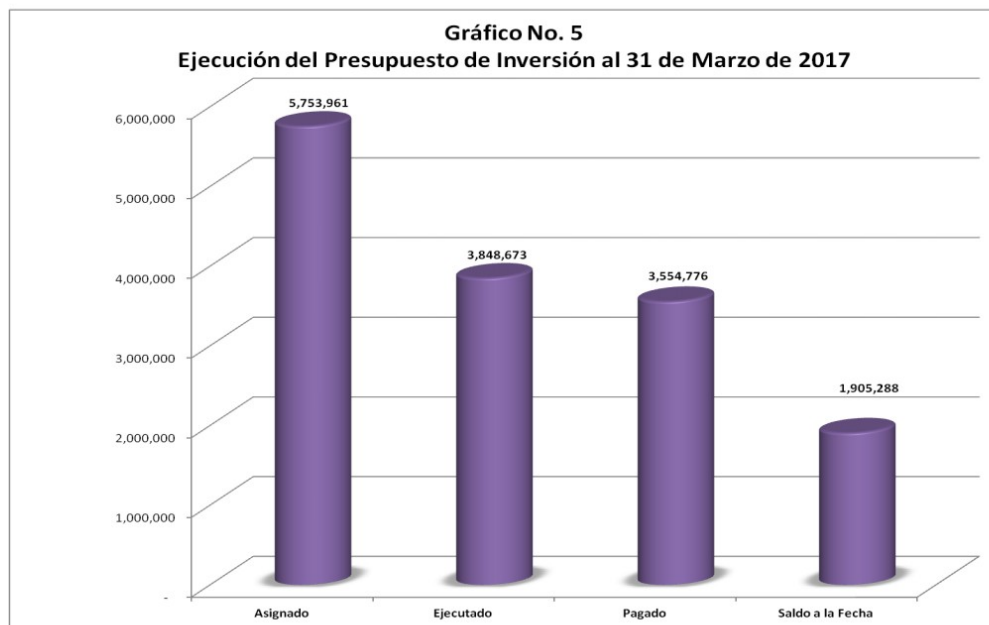
Son aquellos gastos por diversas circunstancias no se pueden proveer su magnitud y naturaleza. El presupuesto modificado para el 2017 es de B/.3,000.00 asignado al mes de marzo B/.3,000.00 se ejecutó B/.0 quedando un saldo de B/.3,000.00 y se realizaron pagos por B/.0.



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 marzo B/.5,753,961.00. De este monto se ejecutó la suma de B/.3,848,673.06 que representa el 67% del presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.3,554,776.42. Ver Anexo No. 4.

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017



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 Marzo de 2017

ANEXOS

ANEXO Y GRAFICO No.1

STITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO 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>9,129,522</u>	<u>5,204,112.26</u>	<u>57%</u>	<u>4,881,674.45</u>	<u>3,925,409.74</u>
Funcionamiento	8,374,500	3,375,561	1,355,439	40%	1,326,898	2,020,122
Inversiones	11,469,600	5,753,961	3,848,673	67%	3,554,776	1,905,288

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

FUNCIONAMIENTO ANEXO No.3

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN DE FUNCIONAMIENTO AL 31 DE MARZO 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	3,375,561	1,355,439.20	40%	1,326,898.03	2,020,121.80	7,019,060.80
SERVICIOS PERSONALES	3,879,254	1,211,709.00	883,871.43	73%	883,871.43	327,837.57	2,995,383
PERSONAL FIJO (SUELDOS)	2,157,400	539,353	494,379	92%	494,379	44,974	1,663,021
PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	919,800	424,575	186,638	44%	186,638	237,937	733,162
GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	145,200	36,300	35,800	99%	35,800	500	109,400
XIII MES	144,700	53,000	50,775	96%	50,775	2,225	93,925
CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	410,889	126,570	93,271	74%	93,271	33,299	317,618
CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	46,093	14,449	10,215	71%	10,215	4,234	35,878
CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	46,093	14,449	10,752	74%	10,752	3,697	35,341
CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMENT.	9,079	3,013	2,040	68%	2,040	973	7,039
SERVICIOS NO PERSONALES	1,033,850.00	621,650.00	214,313.75	34%	200,211.67	407,336.25	819,536
ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	16,480	5,771	-	0%	-	5,771	16,480
ALQUILER DE EQUIPO DE TRANSPORTE	17,500	6,474	-	0%	-	6,474	17,500
OTROS ALQUILERES	44,320	20,154	13,318	66%	12,168	6,836	31,002
AGUA	16,600	4,785	296	6%	296	4,489	16,304
ASEO	12,900	4,009	671	17%	671	3,338	12,229
CORREO	40,600	27,045	-	0%	-	27,045	40,600
ENERGIA ELECTRICA	40,600	11,240	6,718	60%	4,051	4,522	33,882
TELECOMUNICACIONES	114,250	42,963	8,550	20%	3,015	34,414	105,701
SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	85,000	21,253	1,605	8%	1,605	19,648	83,395
IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	70,000	63,703	20,251	32%	20,251	43,452	49,749

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

ANUNCIOS Y AVISOS	17,200	11,656	5,586	48%	5,586	6,070	11,614
PROMOCION Y PUBLICIDAD	100,100	65,000	49,538	76%	45,630	15,462	50,562
VIATICOS DENTRO DEL PAIS	77,000	23,900	19,929	83%	19,479	3,971	57,071
VIATICOS EN EL EXTERIOR	20,000	8,375	3,200	38%	3,200	5,175	16,800
VIATICOS A OTRAS PERSONAS	3,000	2,400	-	0%	-	2,400	3,000
TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	29,800	15,027	4,821	32%	4,728	10,206	24,979
TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	22,000	20,500	-	0%	-	20,500	22,000
TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	3,400	1,020	-	0%	-	1,020	3,400
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	5,500	2,350	-	0%	-	2,350	5,500
GASTOS DE SEGUROS	70,000	70,000	44,378	63%	44,378	25,622	25,622
SERVICIOS COMERCIALES	5,000	2,250	-	0%	-	2,250	5,000
OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	71,300	48,575	32,574	67%	32,574	16,001	38,726
CONSULTORIAS	10,000	10,000	-	0%	-	10,000	10,000
MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	124,300	118,300	2,577	2%	2,577	115,723	121,723
MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	14,000	14,000	-	0%	-	14,000	14,000
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	3,000	900	300	33%	-	600	2,700
SERVICIOS BASICOS	-	-	-	0%	-	-	-
INFORMACION Y PUBLICIDAD	-	-	-	0%	-	-	-
VIATICOS	-	-	-	0%	-	-	-
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	-	-	-	0%	-	-	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	894,350	510,264	190,158.74	37%	176,502.87	320,105.26	704,191
ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	50,000	23,900	15,186	64%	14,176	8,714	34,814
BEBIDAS	13,550	9,665	5,046	52%	3,841	4,619	8,504
ACABADO TEXTIL	4,800	4,000	952	24%	952	3,048	3,848
CALZADO	8,000	5,900	5,676	96%	5,676	224	2,324
PRENDAS DE VESTIR	27,000	22,500	12,751	57%	9,755	9,749	14,249
DIESEL	208,000	94,003	7,593	8%	7,593	86,410	200,407
GAS	3,400	1,700	10	1%	10	1,690	3,390
GASOLINA	144,500	51,395	3,836	7%	3,811	47,559	140,664
LUBRICANTES	35,900	11,696	2,757	24%	2,757	8,939	33,143

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

IMPRESOS	11,000	8,025	3,329	41%	2,727	4,696	7,671
PAPELERIA	19,000	10,350	7,316	71%	7,316	3,034	11,684
OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	5,000	2,450	83	3%	83	2,367	4,917
INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	1,700	510	-	0%	-	510	1,700
PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	14,000	11,000	4,964	45%	4,777	6,036	9,036
PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	2,000	600	250	42%	250	351	1,751
OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	11,500	10,100	2,102	21%	2,102	7,998	9,398
CEMENTO	6,000	5,500	1,889	34%	1,633	3,611	4,111
MADERA	5,500	5,000	2,489	50%	1,906	2,511	3,011
MATERIAL DE FONTANERÍA	5,000	4,000	1,419	35%	1,419	2,581	3,581
MATERIAL ELECTRICO	20,000	18,150	2,858	16%	2,849	15,292	17,142
MATERIAL METALICO	21,500	19,750	12,387	63%	11,359	7,363	9,113
PIEDRA Y ARENA	5,000	5,000	916	18%	796	4,084	4,084
OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	19,000	17,150	11,159	65%	8,061	5,991	7,841
ARTICULOS O PRODUCTOS	6,000	4,150	174	4%	174	3,976	5,826
HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	20,500	18,375	8,508	46%	8,508	9,867	11,992
MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA	2,500	750	-	0%	-	750	2,500
MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	11,000	9,125	1,132	12%	963	7,993	9,868
OTROS PRODUCTOS VARIOS	31,500	27,750	14,918	54%	14,753	12,832	16,582
UTILES DE COCINA Y COMEDOR	6,000	4,350	475	11%	473	3,875	5,525
UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	1,400	420	200	48%	200	220	1,200
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	9,000	7,700	1,733	23%	728	5,967	7,267
UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	40,000	26,000	5,577	21%	5,356	20,423	34,423
OTROS UTILES Y MATERIALES	3,000	2,300	1,844	80%	1,844	456	1,156
REPUESTOS	122,100	67,000	50,628	76%	49,654	16,372	71,472
PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	-	-	-	0%	-	-	-
UTILES Y MATERIALES DIVERSOS	-	-	-	0%	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	203,200	176,580	44,875.85	25%	44,092.63	131,704.15	158,324
EQUIPO DE COMUNICACIONES	12,000	10,800	3,441	32%	3,441	7,359	8,559
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,600	8,180	535	7%	535	7,645	15,065

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

EQUIPO DE OFICINA	13,000	12,500	728	6%	-	11,772	12,272
MOBILIARIO DE OFICINA	106,200	103,300	17,912	17%	17,912	85,388	88,288
MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	25,000	22,500	12,923	57%	12,867	9,577	12,077
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,400	19,300	9,338	48%	9,338	9,962	22,062
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,360,846	852,358	22,219.43	3%	22,219.43	830,138.57	2,338,627
DONATIVOS A PERSONAS	6,100	2,850	-	0%	-	2,850	6,100
CAPACITACION Y ESTUDIO	19,000	17,500	11,166	64%	11,166	6,334	7,834
OTRAS BECAS	5,000	3,000	710	24%	710	2,290	4,290
EMPRESAS PRODUCTORAS Y COMERCIALES	2,250,746	749,008	10,343	1%	10,343	738,665	2,240,403
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

INVERSIONES ANEXO No.4

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN DE INVERSIÓN AL 31 DE MARZO 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	5,753,961	3,848,673.06	67%	3,554,776.42	1,905,288	7,620,927
SERVICIOS NO PERSONALES	4836000	766,506	-	0%	-	766,506	4,836,000
GASTOS DE SEGUROS	4836000	766,506	-	0%	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,020,000	660,000	305,017	46%	11,503	354,983	714,983
TERRESTRE	300,000	300,000	277,691	93%	11,503	22,309	22,309
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	720,000	360,000	27,326	8%	-	332,674	692,674
CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	854,000	610,253	30,000	5%	30,000	580,253	824,000
EDIFICIOS DE ADMINISTRACIÓN	854,000	610,253	30,000	5%	30,000	580,253	824,000
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,759,600	3,717,202	3,513,656	95%	3,513,274	203,546	1,245,944
A EMPRESAS	4,759,600	3,717,202	3,513,656	95%	3,513,274	203,546	1,245,944

Informe de Ejecución Presupuestaria al 31 de Marzo de 2017

INGRESOS

INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
INGRESOS AL 31 DE MARZO DE 2017
(EN BALBOAS)



2017	Marzo
Transferencias - Gob. Central	0.00
Depósitos - Cobros de Primas	77,100.40
TRANSFERENCIA DEL FECI	2,039,994.20
Desembolsos - Mida	66,802.60
Otros ingresos - Multa	0.00
Total	2,183,897.20