**INSTITUTO DE SEGURO AGROPECUARIO**

**Gerencia de Finanzas**

Sección de Presupuesto

**RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

**DICIEMBRE– 2020**

1. Aspectos Generales del Presupuesto de ISA

Para la vigencia fiscal 2020, El Instituto de Seguro Agropecuario cuenta con un presupuesto modificado por un total de B/. 18, 749,894.00 millones, de los cuales el corresponde a funcionamiento (B/. 7, 685,329.00 millones) y el restante, a inversión (B/.11,064,565.00 millones).



Al 31 de diciembre de 2020, el presupuesto asignado modificado del Instituto de Seguro Agropecuario asciende a B/. 853,277.00 de los cuáles B/. 437,212.00 Corresponden a gastos de funcionamiento y B/. 416,065.00 a inversiones.



En cuanto a la ejecución presupuestaria total de gastos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución total de 92% de su presupuesto asignado 1,002,054.00 al 30 de noviembre de 2020 entre funcionamiento e inversión, lo que representa la suma de B/.830,033.00 y se realizaron pagos por B/.832,074.0 **Ver Anexo No. 1**





Ejecución Presupuestaria de Ingresos

**71%**

En cuanto a la ejecución presupuestaria de ingresos, el Instituto de Seguro Agropecuario alcanzó una ejecución de su presupuesto asignado al 31 de diciembre de 2020 entre funcionamiento e inversión, lo que representa una recaudación de B/.4, 348,454.38 de los cuales corresponden B/. 155,629.00 Transferencia – Gob. Central, B/. 4, 000,000.00 transferencia - FECI, B/. 192,138.23 Depósitos de Prima y B/. 687.15. **Ver Anexo No. 2**

1. Presupuesto de Funcionamiento

El presupuesto de funcionamiento para el año 2020, asciende a B/.7, 685,329.00 millones de los cuales se asignaron B/.437,212.00 al mes de diciembre. De este monto se ejecutó la suma de B/ 430,455.56 que representan un 98% en relación al presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.467,226.80. **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.



1. 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 2020 es de B/.4,297,400.00 de los cuales se han asignado al mes de diciembre la suma de B/.397,351.00; se ejecutaron B/.384,482.28 quedando un saldo de B/.12,868.72 y se realizaron pagos por B/.344,782.50.

1. 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 2020 es de B/. 887,450.00 de los cuales se han asignado al mes de diciembre B/.35,111.00; se ejecutaron B/.23,729.11 quedando un saldo de B/.11,381.89 y se realizaron pagos por B/73,015.31.

1. 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 2020 es de B/.518,700.00; de los cuales se han asignado al mes de diciembre B/.4,750.00; presenta una ejecución por B/.22,455.20 quedando un saldo de B/.-17,705.20 y se realizaron pagos por B/.44,132.93.

1. Maquinaria, Equipo Y Semoviente

 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 2020 es de B/.0.00 de los cuales se han asignado al mes diciembre B/.0.00; se ejecutaron B/.-211.03. Quedando un saldo de B/.211.03 y se realizaron pagos por B/.4,696.06.

1. 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 diciembre de 2020 es de B/. 1, 981,779.00 asignados al mes de diciembre B/.0.00; se ejecutó B/.0.00 quedando un saldo de B/.0.00 y se realizaron pagos por B/.600.00.



1. Presupuesto de Inversiones

El presupuesto modificado de inversiones para el 2020 asciende a B/.11,064,565.00 de los cuales se asignaron al mes de diciembre B/.416,065.00 De este monto se ejecutó la suma de B/. 352,543.99 que representa el 85% del presupuesto asignado y se efectuaron pagos por B/.172,904.76 **Ver Anexo No. 4**

 

Para este año 2020 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.