

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DICIEMBRE 2022
Explicativo

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

Ejecución Presupuestaria a Diciembre 2022

Aspectos Generales del Presupuesto.

El Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal 2022, se aprueba mediante Ley No.110 del 12 de noviembre de 2019, por un monto de B/.16,112,886.00 millones de balboas.

Como entidad ejecutora, a la Autoridad Nacional de Administración de Tierras se le asignó un presupuesto de B/.16,112,886.00 financiado en gran parte con recursos de la nación, de los cuales B/.13,779,985.00 se asignaron a Gastos de Funcionamiento y B/.2,332,901.00 a Gastos de Inversión.

En el mes de Septiembre se refleja un Crédito Adicional por B/.3,319,845.00 en Gasto de Inversión lo que representa un Presupuesto Total para el año 2022 de B/.19,432,731.00.

DESCRIPCION	Presupuesto Modificado 2022	Presupuesto Asignado Enero- Noviembre 2022	Presupuesto Asignado Diciembre 2022
GASTO TOTAL	19,432,731.00	18,160,652.00	1,272,079.00
FUNCIONAMIENTO	13,779,985.00	12,720,447.00	1,059,538.00
SERVICIOS PERSONALES	11,538,207.00	10,483,756.00	1,054,451.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,455,251.00	1,452,813.00	2,438.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	488,667.00	489,018.00	-351.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	123,312.00	123,312.00	0.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	174,548.00	171,548.00	3,000.00
TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN	5,652,746.00	5,440,205.00	212,541.00
SERVICIOS PERSONALES	2,632,323.00	2,449,900.00	182,423.00
SERVICIOS NO PERSONALES	2,121,358.00	2,106,146.00	15,212.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	83,387.00	91,028.00	-7,641.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	585,878.00	586,531.00	-653.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	29,800.00	6,600.00	23,200.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	200,000.00	200,000.00	0.00

INGRESOS VS GASTOS

INGRESOS VS GASTOS	ASIGNACIÓN DICIEMBRE 2022	EJECUCIÓN DICIEMBRE 2022
Ingresos Diciembre 2022	1,459,852.00	678,850.95
Gastos Diciembre 2022	1,272,079.00	3,481,553.98
Déficit		-2,802,703.03

La asignación presupuestaría por parte de la Dirección Nacional de Presupuesto (DIPRENA) en los Ingresos al 31 de Diciembre de 2022 se sitúa en **B/.1,459,852.00** divididos en ingresos corrientes por **B/.1,295,439.00** correspondientes en su mayoría a transferencia por parte del MIVIOT (Ministerio de Vivienda y ordenamiento Territorial) y **B/.194,413.00** correspondientes a ingresos de capital.

Los ingresos para el mes de Diciembre 2022 se situaron en **B/. 678,850.95 (100%)**, en ingresos que provienen de autogestión se sitúan entradas por el orden de **B/.678,850.95 (100%)**, en el caso de la transferencia del gobierno Central (MIVIOT) por el orden de **B/.638,768.00** para cubrir gastos del mes, el mismo por temas de cierre de año no fue ejecutado.

El resultado de ingresos (B/.678,850.95) vs los gastos (B/.3,481,553.98) al mes de Diciembre 2022 muestran un Déficit por **-B/.2,802,703.03.**, el mismo se debe al incremento por recursos del crédito adicional 2021. El Gasto de Diciembre se divide en **B/.1,755,406.18** producto del crédito adicional por los ingresos 2021 y **B/.1,726,147.80** de este período 2022.

PRESUPUESTADOS COMPARACIÓN

INGRESOS RECAUDADOS VS INGRESOS PRESUPUESTADOS

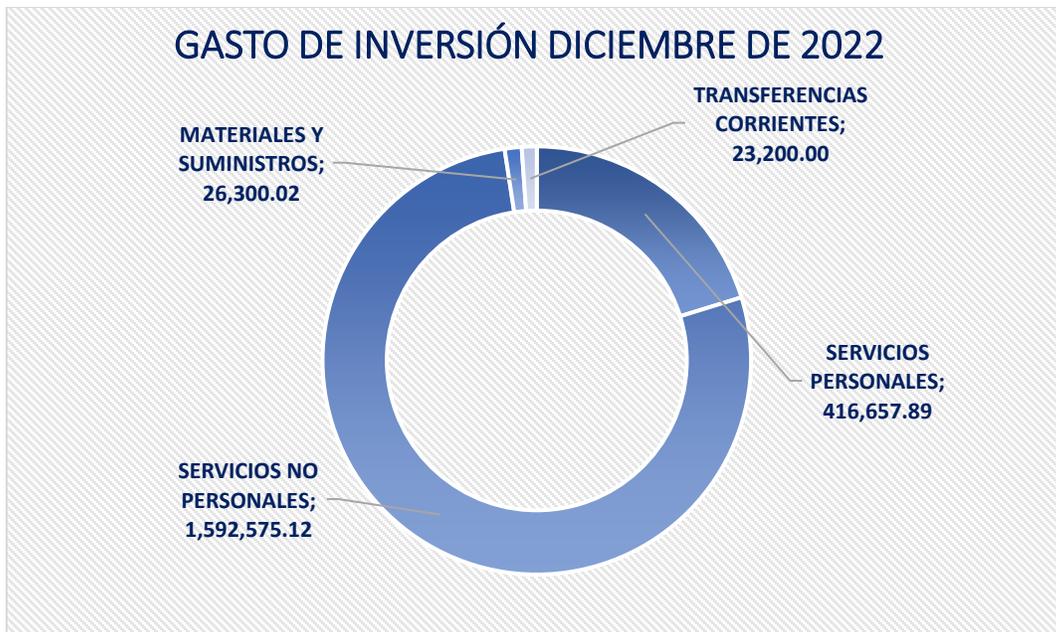
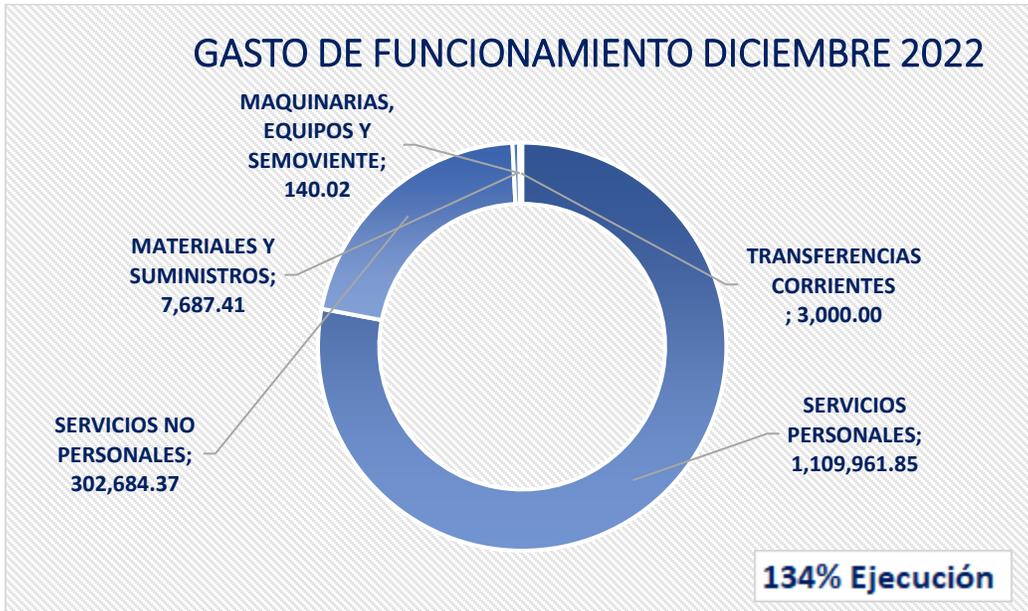
Ingresos Recaudados Diciembre 2022	678,850.95
Ingresos Presupuestados Diciembre 2022	1,459,852.00
Diferencia	-781,001.05
Porcentaje de Ejecución - Ingresos	46.50%



FUNCIONAMIENTO	Presupuesto Asignado Diciembre 2022	Ejecución Presupuestaria Diciembre 2022
Asignación Mensual	1,059,538.00	1,423,473.65
SERVICIOS PERSONALES	1,054,451.00	1,109,961.85
SERVICIOS NO PERSONALES	2,438.00	302,684.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	-351.00	7,687.41
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	0.00	140.02
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,000.00	3,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	
INVERSION		
Asignación Mensual	212,541.00	2,058,080.33
SERVICIOS PERSONALES	182,423.00	416,657.89
SERVICIOS NO PERSONALES	15,212.00	1,592,575.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	-7,641.00	26,300.02
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	-653.00	-652.70
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23,200.00	23,200.00
Saldo Mensual	1,272,079.00	3,481,553.98
Porcentaje de Ejecución	273.69%	

Nota: El resultado de la Ejecución en Diciembre refleja un 274% sobre el presupuesto asignado esto se debe a redistribuciones realizadas en meses anteriores.

Adicional en la Asignación Mensual de Inversión se encuentra por debajo de la ejecución presupuestaria debido a que se han registrado gastos correspondientes al Crédito Adicional de B/.3.3 M.



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ACUMULADA A DICIEMBRE 2022

La Ejecución Presupuestaria Acumulada a **Diciembre 2022** sobre Presupuesto Ley se refleja en **B/.19,198,759.63** que representa un **98%** sobre el presupuesto asignado de **B/.19,432,731.00** a diciembre, de los cuales **B/.13,591,093.19** pertenecen a Gastos de Funcionamiento y **B/.5,607,666.44**, le corresponde a Gastos de Inversión.

DETALLE	PRESUPUESTO LEY 2022	AJUSTE	MODIFICADO	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	% EJECUCIÓN	BLOQUEOS	% BLOQUEO	COMPROMISO	DEVENGADO	% DEVENGO	PAGADO	% PAGO
TOTAL	16,112,886.00	3,319,845.00	19,432,731.00	19,432,731.00	19,198,759.63	98.80%	19,674,101.09	101.24%	22,538.15	19,176,221.48	98.68%	14,780,381.86	76.06%
0 FUNCIONAMIENTO	13,779,985.00	0.00	13,779,985.00	13,779,985.00	13,591,093.19	98.63%	14,054,405.27	101.99%	20,714.65	13,570,378.54	98.48%	12,153,937.50	88.20%
SERVICIOS PERSONALES	11,506,015.00	32,192.00	11,538,207.00	11,538,207.00	11,386,303.53	98.68%	11,835,787.53	102.58%	0.00	11,386,303.53	98.68%	10,526,055.69	91.23%
SERVICIOS NO PERSONALES	1,833,923.00	-378,672.00	1,455,251.00	1,455,251.00	1,442,112.48	99.10%	1,444,907.48	99.29%	17,885.44	1,424,227.04	97.87%	1,091,938.10	75.03%
MATERIALES Y SUMINISTROS	393,147.00	95,520.00	488,667.00	488,667.00	465,627.91	95.29%	476,459.95	97.50%	2,806.62	462,821.29	94.71%	315,648.96	64.59%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	123,312.00	123,312.00	123,312.00	122,501.27	99.34%	122,702.31	99.51%	22.59	122,478.68	99.32%	60,146.75	48.78%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	46,900.00	127,648.00	174,548.00	174,548.00	174,548.00	100.00%	174,548.00	100.00%	0.00	174,548.00	100.00%	160,148.00	91.75%
1 INVERSIÓN	2,332,901.00	3,319,845.00	5,652,746.00	5,652,746.00	5,607,666.44	99.20%	5,619,695.82	99.42%	1,823.50	5,605,842.94	99.17%	2,626,444.36	46.46%
SERVICIOS PERSONALES	2,323,238.00	309,085.00	2,632,323.00	2,632,323.00	2,589,956.17	98.39%	2,599,616.17	98.76%	0.00	2,589,956.17	98.39%	2,130,577.26	80.94%
SERVICIOS NO PERSONALES	9,663.00	2,111,695.00	2,121,358.00	2,121,358.00	2,119,602.79	99.92%	2,121,019.87	99.98%	0.01	2,119,602.78	99.92%	240,239.33	11.32%
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	83,387.00	83,387.00	83,387.00	83,083.52	99.64%	83,383.12	100.00%	1,823.49	81,260.03	97.45%	11,380.17	13.65%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	585,878.00	585,878.00	585,878.00	585,223.96	99.89%	585,876.66	100.00%	0.00	585,223.96	99.89%	44,247.60	7.55%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	29,800.00	29,800.00	29,800.00	29,800.00	100.00%	29,800.00	100.00%	0.00	29,800.00	100.00%	0.00	0.00%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%
TOTAL GASTO OPERATIVO	2,283,633.00	2,978,568.00	5,262,201.00	5,262,201.00	5,222,499.93	99.25%	5,238,697.39	99.55%	22,538.15	5,199,961.78	98.82%	2,123,748.91	40.36%
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	13,829,253.00	341,277.00	14,170,530.00	14,170,530.00	13,976,259.70	98.63%	14,435,403.70	101.87%	0.00	13,976,259.70	98.63%	12,656,632.95	89.32%

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2022

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO MODIFICADO Presupuesto Ley	PRESUPUESTO Modificado	ASIGNADO MODIFICADO ENERO-NOV 2022	ASIGNADO MODIFICADO DIC. 2022	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ENE NOV 2022	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2022	RECAUDADO/PAGADO DIC. 2022	% DE EJECUCIÓN	SALDO A LA FECHA	SALDO TOTAL
TOTAL DE INGRESOS	16,112,886.00	19,432,731.00	17,972,879.00	1,459,852.00	17,992,470.05	678,850.95	678,850.95	46.50%	761,410.00	761,410.00
CORRIENTES	13,779,985.00	13,779,985.00	12,514,546.00	1,265,439.00	11,598,448.00	0.00	0.00	0.00%	2,181,537.00	2,181,537.00
CAPITAL	2,332,901.00	5,652,746.00	5,458,333.00	194,413.00	6,394,022.05	678,850.95	678,850.95	349.18%	-1,420,127.00	-1,420,127.00
GASTOS TOTAL	16,112,886.00	19,432,731.00	18,160,652.00	1,272,079.00	15,716,205.65	3,481,553.98	1,109,532.33	273.69%	234,971.37	234,971.37
FUNCIONAMIENTO	13,779,985.00	13,779,985.00	12,720,447.00	1,059,538.00	12,167,619.54	1,423,473.65	666,929.32	134.35%	188,891.81	188,891.81
SERVICIOS PERSONALES	11,510,117.00	11,538,207.00	10,483,756.00	1,054,451.00	10,276,341.68	1,109,961.85	428,762.80	105.26%	151,903.47	151,903.47
SERVICIOS NO PERSONALES	1,807,221.00	1,455,251.00	1,452,813.00	2,438.00	1,139,428.11	302,684.37	148,324.33	12415.27%	13,138.52	13,138.52
MATERIALES Y SUMINISTROS	402,747.00	488,667.00	489,018.00	-351.00	457,940.50	7,687.41	70,726.94	-2190.15%	23,039.09	23,039.09
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,000.00	123,312.00	123,312.00	0.00	122,361.25	140.02	19,115.25	0.00%	810.73	810.73
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	56,900.00	174,548.00	171,548.00	3,000.00	171,548.00	3,000.00	0.00	100.00%	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00		0.00			0.00%		
GASTOS DE INVERSIÓN	2,332,901.00	5,652,746.00	5,440,205.00	212,541.00	3,548,586.11	2,058,080.33	442,603.01	968.32%	46,079.56	46,079.56
SERVICIOS PERSONALES	2,323,238.00	2,632,323.00	2,449,900.00	182,423.00	2,173,298.28	416,657.89	115,077.18	228.40%	42,366.83	42,366.83
SERVICIOS NO PERSONALES	9,663.00	2,121,358.00	2,106,146.00	15,212.00	527,027.67	1,592,575.12	76,375.47	10469.20%	1,755.21	1,755.21
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	83,387.00	91,028.00	-7,641.00	56,783.50	26,300.02	7,165.66	-344.20%	303.48	303.48
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	585,878.00	586,531.00	-653.00	585,876.66	-652.70	43,984.70	99.95%	654.04	654.04
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	29,800.00	6,600.00	23,200.00	5,600.00	23,200.00	0.00	100.00%	1,000.00	1,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		200,000.00	200,000.00		200,000.00		200,000.00	0.00%	0.00	0.00
Déficit (se afecta por gastos generados con el crédito adicional)										-2,802,703.03