

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

NOVIEMBRE 2022

Explicativo

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

Ejecución Presupuestaria a Noviembre 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-OCTUBRE 2022	Presupuesto Asignado NOVIEMBRE 2022
GASTO TOTAL	19,432,731.00	17,044,745.00	1,115,907.00
FUNCIONAMIENTO	13,779,985.00	11,792,900.00	927,547.00
SERVICIOS PERSONALES	11,536,766.00	9,553,851.00	929,905.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,452,931.00	1,450,681.00	2,132.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	507,316.00	505,396.00	-16,378.00
MAQUINARIAA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	123,387.00	123,387.00	-75.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	159,585.00	159,585.00	11,963.00
TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00
INVERSIÓN	5,652,746.00	5,251,845.00	188,360.00
SERVICIOS PERSONALES	2,661,633.00	2,064,765.00	385,135.00
SERVICIOS NO PERSONALES	2,106,954.00	2,172,181.00	-66,035.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	91,028.00	181,513.00	-90,485.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	586,531.00	590,213.00	-3,682.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,600.00	3,173.00	3,427.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	200,000.00	240,000.00	-40,000.00

INGRESOS VS GASTOS

INGRESOS VS GASTOS	ASIGNACIÓN NOVIEMBRE 2022	EJECUCIÓN NOVIEMBRE 2022
Ingresos Noviembre 2022	1,303,694.00	1,411,254.48
Gastos Noviembre 2022	1,115,907.00	1,885,048.29
Déficit		-473,793.81

La asignación presupuestaría por parte de la Dirección Nacional de Presupuesto (DIPRENA) en los Ingresos al 30 de Noviembre de 2022 se sitúa en **B/.1,303,694.00** divididos en ingresos corrientes por **B/.1,109,286.00** correspondientes en su mayoría a transferencia por parte del MIVIOT (Ministerio de Vivienda y ordenamiento Territorial) y **B/.194,408.00** correspondientes a ingresos de capital.

Los ingresos para el mes de Noviembre 2022 se situaron en **B/. 1,411,254.48 (100%)**, en ingresos corrientes que provienen de las transferencias recibidas por parte del MIVIOT **B/.1,019,768.00 (72%)**. En los ingresos de capital (autogestión) se observaron entradas por el orden de **B/.391,486.48 (28%)** de los ingresos totales.

El resultado de ingresos (B/.1,411,254.48) vs los gastos (B/.1,885,048.29) al mes de Noviembre 2022 muestran un Déficit por **-B/.473,793.81.**, el mismo se debe al incremento por recursos suministrados de la autogestión 2021. El Gasto de Noviembre se divide en **B/.708,645.60** producto del crédito solicitado por la autogestión 2021 y **B/.1,176,402.69** de este período 2022 entonces podemos decir que se refleja un Superávit de **B/. 234,851.79** sobre al ingreso total de noviembre 2022.

PRESUPUESTADOS COMPARACIÓN

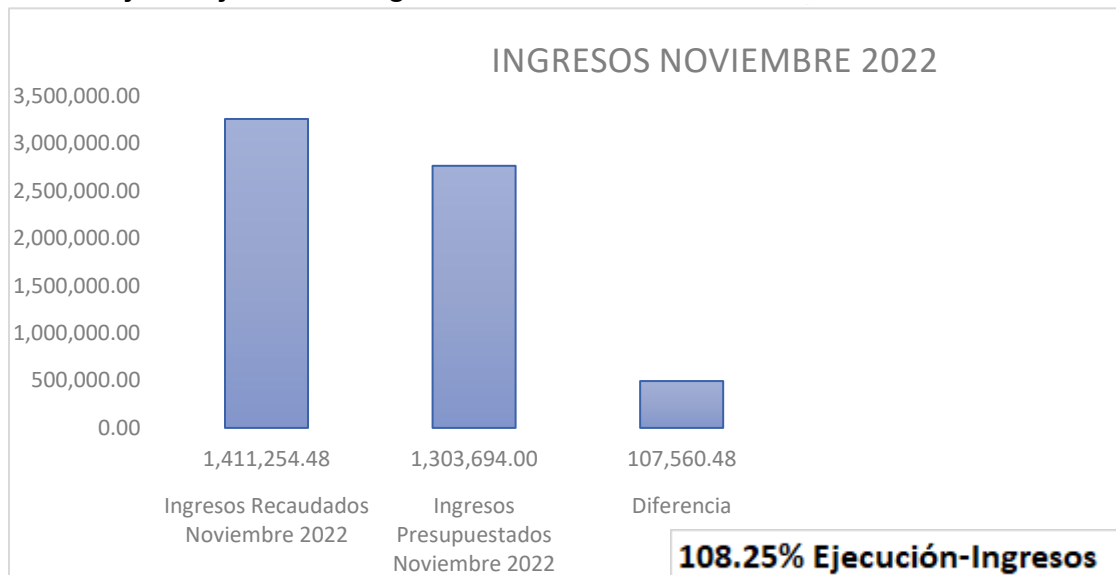
INGRESOS RECAUDADOS VS INGRESOS PRESUPUESTADOS

Ingresos Recaudados Noviembre 2022 **1,411,254.48**

Ingresos Presupuestados Noviembre 2022 **1,303,694.00**

Diferencia **107,560.48**

Porcentaje de Ejecución - Ingresos **108.25%**

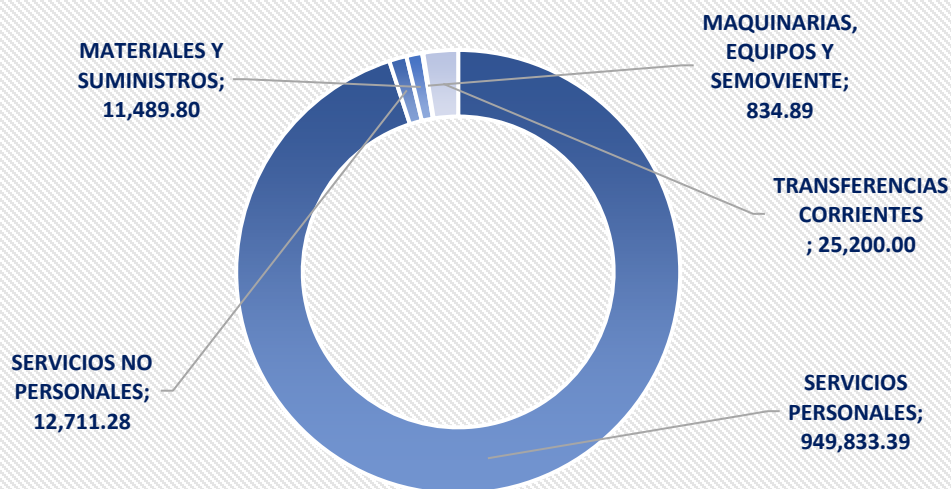


Análisis Presupuesto asignado / Ejecución Presupuestaria

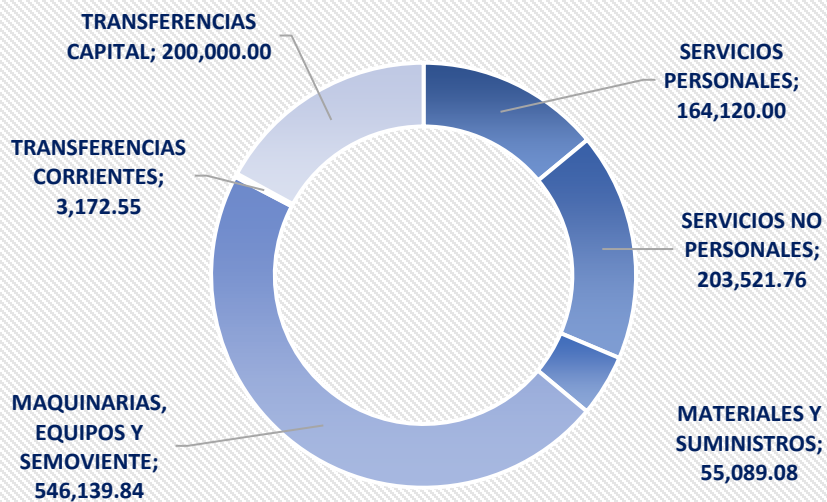
FUNCIONAMIENTO	Presupuesto Asignado Noviembre 2022	Ejecución Presupuestaria Noviembre 2022
Asignación Mensual	927,547.00	1,000,069.36
SERVICIOS PERSONALES	929,905.00	949,833.39
SERVICIOS NO PERSONALES	2,132.00	12,711.28
MATERIALES Y SUMINISTROS	-16,378.00	11,489.80
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	-75.00	834.89
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,963.00	25,200.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	
INVERSION		
Asignación Mensual	188,360.00	884,978.93
SERVICIOS PERSONALES	385,135.00	347,188.33
SERVICIOS NO PERSONALES	-66,035.00	292,931.91
MATERIALES Y SUMINISTROS	-90,485.00	1,694.42
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	-3,682.00	39,736.82
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,427.00	3,427.45
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-40,000.00	200,000.00
Saldo Mensual	1,115,907.00	1,885,048.29
Porcentaje de Ejecución	168.93%	

Nota: El resultado de la Ejecución en Noviembre refleja un 169% sobre el presupuesto asignado por 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 realizado gastos correspondientes al Crédito Adicional de B/.3.3 M.

GASTO DE FUNCIONAMIENTO NOVIEMBRE 2022



GASTO DE INVERSIÓN NOVIEMBRE 2022



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ACUMULADA A NOVIEMBRE 2022

La Ejecución Presupuestaria Acumulada a **Noviembre 2022** sobre Presupuesto Ley se refleja en **B/.14,171,056.71** que representa un **87%** sobre el presupuesto asignado de **B/.14,840,807.00** a noviembre, de los cuales **B/.12,272,194.56** pertenecen a Gastos de Funcionamiento y **B/.1,898,871.75** le corresponde a Gastos de Inversión.

En Cuanto al Presupuesto del Crédito Adicional por **B/.3,319,845.00**, en bloqueo se refleja un monto de **B/.3,183,285.01** que representa un **96%** sobre el total del Crédito Adicional. En cuanto a la Ejecución el monto es de **B/.1,547,142.83** que representa un **47%** sobre el presupuesto el Total Asignado y esto se debe al proceso de compras que requiere de algunos procesos de fiscalización en contraloría y los contratos de Alquiler que están igualmente siguiendo procesos legales y administrativos.

ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO EN BASE A PRESUPUESTO LEY

DETALLE	PRESUPUESTO LEY 2022	AJUSTE	MODIFICADO	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	% EJECUCIÓN VS ASIG.	BLOQUEOS	%BLOQUEO VS ASIG.	DEVENGADO	%DEVENGO VS ASIG.	PAGADO	% PAGO VS ASIG.
***** TOTAL	16,112,886.00	0.00	16,112,886.00	14,840,807.00	14,171,056.71	86.55%	14,905,884.18	99.61%	13,968,432.02	80.64%	13,670,849.53	75.28%
**** 0 FUNCIONAMIENTO	13,779,985.00	0.00	13,779,985.00	12,720,447.00	12,168,613.43	95.66%	12,903,440.90	101.44%	11,965,988.74	94.07%	11,487,008.18	90.30%
SERVICIOS PERSONALES	11,506,015.00	35,192.00	11,541,207.00	10,483,756.00	10,276,341.68	98.02%	10,699,669.68	102.06%	10,276,341.68	98.02%	10,097,292.89	96.31%
SERVICIOS NO PERSONALES	1,833,923.00	-379,985.00	1,453,938.00	1,452,813.00	1,140,033.11	78.47%	1,440,506.31	99.15%	1,031,995.76	71.03%	943,613.77	64.95%
MATERIALES Y SUMINISTROS	393,147.00	96,833.00	489,980.00	489,018.00	458,329.39	93.72%	469,154.62	95.94%	427,040.34	87.33%	244,922.02	50.08%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	123,312.00	123,312.00	123,312.00	122,361.25	99.23%	122,562.29	99.39%	59,062.96	47.90%	41,031.50	33.27%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	46,900.00	124,648.00	171,548.00	171,548.00	171,548.00	100.00%	171,548.00	100.00%	171,548.00	100.00%	160,148.00	93.35%
**** 1 INVERSIÓN	2,332,901.00	0.00	2,332,901.00	2,120,360.00	2,002,443.28	94.44%	2,002,443.28	95.32%	2,002,443.28	94.44%	1,969,975.25	92.91%
SERVICIOS PERSONALES	2,323,238.00	2,250.00	2,325,488.00	2,113,755.00	1,995,843.28	94.42%	1,995,843.28	94.42%	1,995,843.28	94.42%	1,969,975.25	93.20%
SERVICIOS NO PERSONALES	9,663.00	-8,850.00	813.00	5.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	6,600.00	6,600.00	6,600.00	6,600.00	100.00%	6,600.00	100.00%	6,600.00	100.00%	0.00	0.00%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

TOTAL GASTO OPERATIVO	2,283,633.00	-37,442.00	2,246,191.00	2,243,296.00	1,898,871.75	84.65%	2,210,371.22	98.53%	1,696,247.06	75.61%	1,389,715.29	61.95%
-----------------------	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

TOTAL GASTO FIJO	13,829,253.00	37,442.00	13,866,695.00	12,597,511.00	12,272,184.96	97.42%	12,695,512.96	100.78%	12,272,184.96	97.42%	12,067,268.14	95.79%
------------------	---------------	-----------	---------------	---------------	---------------	--------	---------------	---------	---------------	--------	---------------	--------

CRÉDITO ADICIONAL ACUMULADO A NOVIEMBRE 2022

DETALLE	PRESUPUESTO LEY 2022	AJUSTE	MODIFICADO	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	% EJECUCIÓN VS ASIG.	BLOQUEOS	%BLOQUEO VS ASIG.	DEVENGADO	%DEVENGO VS ASIG.	PAGADO	% PAGO VS ASIG.
**** 1 INVERSIÓN	0.00	3,319,845.00	3,319,845.00	3,319,845.00	1,547,142.83	46.60%	3,183,285.01	95.89%	676,723.22	20.38%	213,866.10	6.44%
SERVICIOS PERSONALES	0.00	336,145.00	336,145.00	336,145.00	177,455.00	52.79%	260,265.00	77.43%	177,455.00	52.79%	45,524.83	13.54%
SERVICIOS NO PERSONALES	0.00	2,106,141.00	2,106,141.00	2,106,141.00	527,027.67	25.02%	2,079,707.15	98.74%	229,916.94	10.92%	163,863.86	7.78%
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	91,028.00	91,028.00	91,028.00	56,783.50	62.38%	56,783.50	62.38%	25,103.68	27.58%	4,214.51	4.63%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	586,531.00	586,531.00	586,531.00	585,876.66	99.89%	586,529.36	100.00%	44,247.60	7.54%	262.90	0.04%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	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%	200,000.00	100.00%	0.00	0.00%

TOTAL GASTO OPERATIVO	0.00	2,983,700.00	2,983,700.00	2,983,700.00	1,369,687.83	45.91%	2,923,020.01	97.97%	499,268.22	16.73%	168,341.27	5.64%
-----------------------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------	--------------	--------	------------	--------	------------	-------

TOTAL GASTO FIJO	0.00	336,145.00	336,145.00	336,145.00	177,455.00	52.79%	260,265.00	77.43%	177,455.00	52.79%	45,524.83	13.54%
------------------	------	------------	------------	------------	------------	--------	------------	--------	------------	--------	-----------	--------

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA NOVIEMBRE 2022									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO MODIFICADO Presupuesto Ley	PRESUPUESTO Modificado	ASIGNADO MODIFICADO ENERO-OCT 2022	ASIGNADO MODIFICADO NOV 2022	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ENE OCT 2022	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA NOVIEMBRE 2022	RECAUDADO/ PAGADO NOV 2022	% DE EJECUCIÓN	SALDO A LA FECHA	SALDO TOTAL
TOTAL DE INGRESOS	16,112,886.00	19,432,731.00	13,349,340.00	1,303,694.00	16,581,215.57	1,411,254.48	1,411,254.48	108.25%	-3,339,436.05	1,440,260.95
CORRIENTES										
	13,779,985.00	13,779,985.00	11,405,260.00	1,109,286.00	10,578,680.00	1,019,768.00	1,019,768.00	91.93%	916,098.00	2,181,537.00
CAPITAL										
	2,332,901.00	5,652,746.00	1,944,080.00	194,408.00	6,002,535.57	391,486.48	391,486.48	201.37%	-4,255,534.05	-741,276.05
GASTOS TOTAL	16,112,886.00	19,402,731.00	17,044,745.00	1,115,907.00	13,833,151.25	1,885,048.29	640,460.37	168.93%	2,442,452.46	3,684,531.46
FUNCIONAMIENTO	13,779,985.00	13,749,985.00	11,792,900.00	927,547.00	11,168,544.07	1,000,069.36	503,535.23	107.82%	551,833.57	1,581,371.57
SERVICIOS PERSONALES	11,510,117.00	11,541,207.00	9,553,851.00	929,905.00	9,326,508.29	949,833.39	339,560.01	36.52%	207,414.32	1,264,865.32
SERVICIOS NO PERSONALES	1,807,221.00	1,423,938.00	1,450,681.00	2,132.00	1,127,321.83	12,711.28	85,710.77	596.21%	312,779.89	283,904.89
MATERIALES Y SUMINISTROS	402,747.00	489,980.00	505,396.00	-16,378.00	446,839.59	11,489.80	71,228.92	-434.91%	30,688.61	31,650.61
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,000.00	123,312.00	123,387.00	-75.00	121,526.36	834.89	7,035.53	0.00%	950.75	950.75
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	56,900.00	171,548.00	159,585.00	11,963.00	146,348.00	25,200.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00%	0.00	0.00
GASTOS DE INVERSIÓN	2,332,901.00	5,652,746.00	5,251,845.00	188,360.00	2,664,607.18	884,978.93	136,925.14	72.69%	1,890,618.89	2,103,159.89
SERVICIOS PERSONALES	2,323,238.00	2,661,633.00	2,064,765.00	385,135.00	1,826,109.95	347,188.33	69,633.59	0.00%	276,601.72	488,334.72
SERVICIOS NO PERSONALES	9,663.00	2,106,954.00	2,172,181.00	-66,035.00	234,095.76	292,931.91	63,077.04	0.00%	1,579,118.33	1,579,926.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	91,028.00	181,513.00	-90,485.00	55,089.08	1,694.42	4,214.51	0.00%	34,244.50	34,244.50
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	586,531.00	590,213.00	-3,682.00	546,139.84	39,736.82	0.00	0.00%	654.34	654.34
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	6,600.00	3,173.00	3,427.00	3,172.55	3,427.45	0.00	0.00%	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		200,000.00	240,000.00	-40,000.00		200,000.00			0.00	0.00
Déficit						-473,793.81				