

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DICIEMBRE 2021
Explicativo

DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

Ejecución Presupuestaria a Diciembre 2021.

Aspectos Generales del Presupuesto.

El Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal 2021, se aprueba mediante Ley No.110 del 12 de noviembre de 2019, por un monto de B/.15,099,757.00 millones de balboas.

Como entidad ejecutora, a la Autoridad Nacional de Administración de Tierras se le asignó un presupuesto de B/.15,099,757.00 financiado en gran parte con recursos de la nación, de los cuales B/.13,214,679.00 se asignaron a Gastos de Funcionamiento y B/.1,885,078.00 a Gastos de Inversión.

DESCRIPCION	Presupuesto Modificado Diciembre 2021	Presupuesto Asignado Enero a Dic 2021	Presupuesto Asignado diciembre 2021
GASTO TOTAL	15,099,757.00	16,069,745.00	176,136.00
FUNCIONAMIENTO	13,214,679.00	13,208,192.00	131,718.00
SERVICIOS PERSONALES	11,482,191.00	11,469,412.00	138,540.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,327,223.00	1,236,926.00	850.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	401,014.00	369,044.00	-7,923.00
MAQUINARIAA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	251.00	62,365.00	251.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,000.00	1,348.00	0.00
TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0.00	69,097.00	0.00
INVERSIÓN	1,885,078.00	2,861,553.00	44,418.00
SERVICIOS PERSONALES	754,163.00	1,391,426.00	44,941.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,146,010.00	630,844.00	14,572.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-15,095.00	125,916.00	-15,095.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	0.00	613,367.00	0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		100,000.00	

INGRESOS VS GASTOS

INGRESOS VS GASTOS	ASIGNACIÓN DICIEMBRE 2021	EJECUCIÓN DICIEMBRE 2021
Ingresos Diciembre 2021	1,097,358.00	1,462,758.93
Gastos Diciembre 2021	176,136.00	776,327.68
Superavit		686,431.25

La asignación presupuestaría por parte de la Dirección Nacional de Presupuesto (DIPRENA) en los Ingresos al 31 de diciembre de 2021 se sitúa en **B/.1,097,358.00** divididos en ingresos corrientes por **B/.1,036,989.00** correspondientes en su mayoría a transferencia por parte del MIVIOT (Ministerio de Vivienda y ordenación Territorial) y **B/.60,369.00** correspondientes a ingresos de capital.

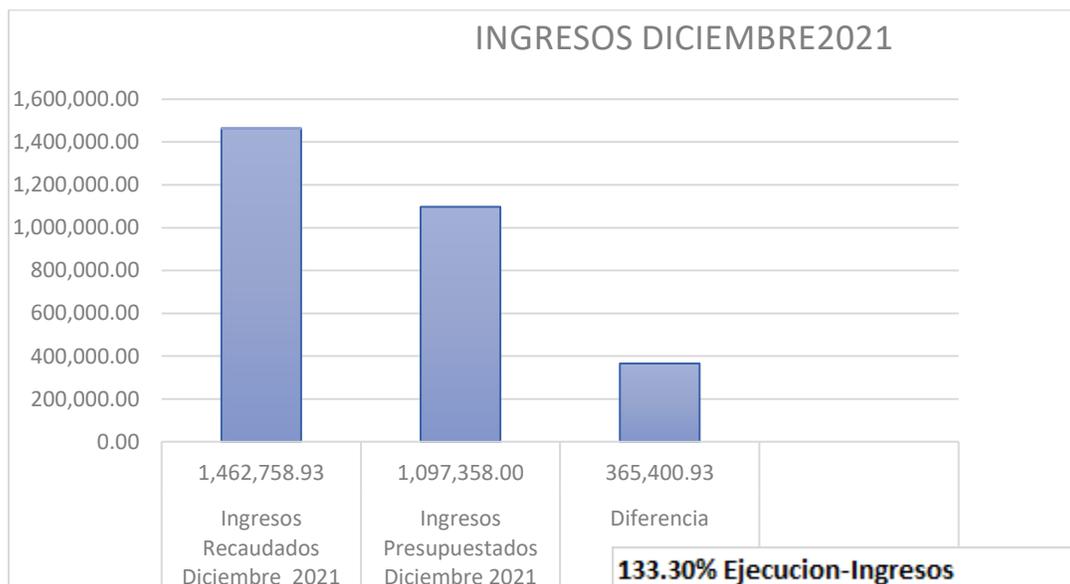
Los ingresos para el mes de Diciembre de 2021 se situaron en **B/. 1,462,758.93 (100%)**, en ingresos corrientes que provienen de las transferencias recibidas por parte del MIVIOT **B/.1,036,989.00 (71%)**. En los ingresos de capital (autogestión) se observaron entradas por el orden de **B/. 425,769.93 (29%) de los ingresos totales**).

El resultado de ingresos (B/.1,462,758.93) vs los gastos (B/.776,327.68) al mes de Diciembre de 2021 muestran un Superavit por **B/.686,431.25**, esto se debe a que en servicios personales el gasto de la planilla del mes de diciembre no queda registrado dentro de este período.

PRESUPUESTADOS COMPARACIÓN

INGRESOS RECAUDADOS VS INGRESOS PRESUPUESTADOS

Ingresos Recaudados Diciembre 2021	1,462,758.93
Ingresos Presupuestados Diciembre 2021	1,097,358.00
Diferencia	365,400.93
Porcentaje de Ejecución - Ingresos	133.30%



FUNCIONAMIENTO	Presupuesto Asignado Diciembre 2021	Ejecución Presupuestaria Diciembre 2021
Asignación Mensual	131,718.00	428,869.24
SERVICIOS PERSONALES	138,540.00	251,515.24
SERVICIOS NO PERSONALES	850.00	163,339.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	-7,923.00	13,819.96
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	251.00	168.95
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	25.99
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00
INVERSION		
Asignación Mensual	44,418.00	347,458.44
SERVICIOS PERSONALES	44,941.00	307,644.87
SERVICIOS NO PERSONALES	14,572.00	26,280.64
MATERIALES Y SUMINISTROS	-15,095.00	13,532.93
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	0.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00
Saldo Mensual	176,136.00	776,327.68
Porcentaje de Ejecución	440.75%	

Nota: En Servicios Personales y No personales se realizaron registro de planilla y contribuciones de meses anteriores, debido a una inconsistencia por parte de Diprena de la asignación presupuestaria.

Los 44 K asignados a Inversión en Diciembre no incluyen el prorrateo del 1.7 del crédito adicional registrado por DIPRENA en mayo 2021. Este crédito Adicional se ejecuta en base a los requerimientos mensuales.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ACUMULADA A DICIEMBRE 2021 Y CRÉDITO ADICIONAL 1.7

La Ejecución Presupuestaria Acumulada enero a Diciembre 2021 se refleja en B/.13,281,011.58 de los cuales B/.12,221,061.17 pertenecen a Funcionamiento y B/.1,059,950.41 en la parte de inversión.

En base a los bloqueos totales enero a diciembre observamos que hemos devengado B/.13,004,842.44 (96.71%) y pagado en base a la ejecución B/.11,640,695.35 (93.74%).

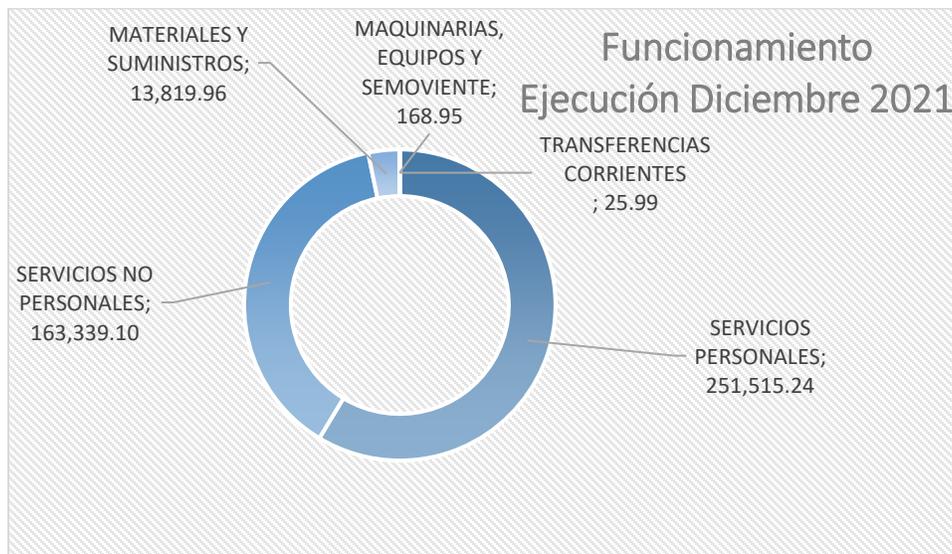
En cuanto al Crédito Adicional registrado en mayo 2021 por DIPRENA de 1.7 millones en Inversión se refleja un bloqueo en base a lo asignado enero a diciembre es por B/.1,557,379.70 (91.61%), de los cuales se han devengado B/.1,338,550.50 (86.47%) y se ha pagado B/.985,127.80 (63.64%) basado en la ejecución.

El total de la Ejecución Presupuestaria Acumulada enero a Diciembre es de \$14,829,037.83 incluyendo el crédito adicional 1.7

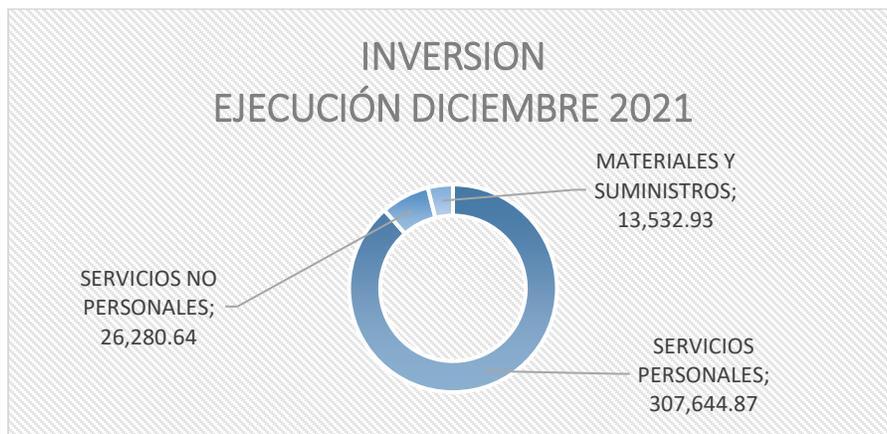
DESCRIPCION	EJECUCION PRESUPUESTARIA ENE A DIC 2021	Presupuesto Asignado enero a DIC2021	BLOQUEO ENE A DIC 2021	%	DEVENGOS ENERO A DIC 2021	%	PAGOS ENERO A DIC 2021	%
GASTO TOTAL	13,281,011.58	14,369,745.00	13,447,735.75	93.58%	13,004,842.44	96.71%	12,449,490.99	93.74%
FUNCIONAMIENTO	12,221,061.17	13,208,192.00	12,386,754.10	93.78%	12,078,631.24	97.51%	11,640,695.35	96.37%
SERVICIOS PERSONALES	10,644,950.26	11,469,412.00	10,651,522.91	92.87%	10,649,939.89	99.99%	10,493,486.14	98.58%
SERVICIOS NO PERSONALES	1,085,329.95	1,236,926.00	1,240,659.05	100.30%	965,987.99	77.86%	751,816.13	69.27%
MATERIALES Y SUMINISTROS	358,564.64	369,044.00	362,355.82	98.19%	336,843.99	92.96%	280,810.40	78.32%
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	61,910.99	62,365.00	61,910.99	99.27%	56,750.03	91.66%	45,447.35	73.41%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,208.33	1,348.00	1,208.33	89.64%	12.34	1.02%	38.33	3.17%
TRANSFERENCIA DE CAPITAL	69,097.00	69,097.00	69,097.00	100.00%	69,097.00	100.00%	69,097.00	100.00%
INVERSIÓN	1,059,950.41	1,161,553.00	1,060,981.65	91.34%	926,211.20	87.30%	808,795.64	76.31%
SERVICIOS PERSONALES	668,105.58	767,827.00	672,465.58	87.58%	663,115.95	98.61%	572,412.09	85.68%
SERVICIOS NO PERSONALES	290,041.84	291,919.00	282,086.39	96.63%	163,084.52	57.81%	154,942.60	53.42%
MATERIALES Y SUMINISTROS	36,607.85	36,611.00	58,845.67	160.73%	52,426.72	89.09%	28,661.76	78.29%
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	65,195.14	65,196.00	47,584.01	72.99%	47,584.01	100.00%	52,779.19	80.96%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00		0.00			

Análisis Ejecución de 1.7 a Diciembre

DESCRIPCION	EJECUCION DE MAYO A DIC 2021	CRÉDITO ADICIONAL 1.7 ASIGNADO MAYO A DICIEMBRE	CRÉDITO ADICIONAL 1.7 BLOQUEO MAYO-DIC2021	%	DEVENGOS 1.7 MAYO A DIC 2021	%	PAGOS 1.7 MAYO A DIC 2021	%
INVERSIÓN	1,548,026.25	1,700,000.00	1,557,379.70	91.61%	1,338,550.50	86.47%	985,127.80	63.64%
SERVICIOS PERSONALES	484,977.04	623,599.00	489,135.38	78.44%	484,977.04	99.15%	291,034.80	60.01%
SERVICIOS NO PERSONALES	338,149.76	338,925.00	338,782.76	99.96%	336,991.33	99.47%	307,630.29	90.97%
MATERIALES Y SUMINISTROS	85,718.36	89,305.00	81,763.69	91.56%	71,729.30	87.73%	24,024.33	28.03%
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	539,181.09	548,171.00	547,697.87	99.91%	344,852.83	62.96%	262,438.38	48.67%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100,000.00	100.00%	100,000.00	100.00%



325.60% Ejecución



312.04 % Ejecución

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE DE 2021

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO MODIFICADO Presupuesto Ley	ASIGNADO MODIFICADO ACUM ENE-NOV	ASIGNADO MODIFICADO DIC	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA ENE A NOV	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DIC	RECAUDADO/PAGADO DIC	% DE EJECUCIÓN	SALDO A LA FECHA	SALDO
TOTAL DE INGRESOS	15,099,757.00	14,002,399.00	1,097,358.00	16,776,799.35	1,462,758.93	1,462,758.93	133.30%	365,400.93	-3,139,801.28
CORRIENTES	13,219,669.00	12,182,680.00	1,036,989.00	12,182,680.00	1,036,989.00	1,036,989.00	100.00%	0.00	0.00
CAPITAL	1,880,088.00	1,819,719.00	60,369.00	4,594,119.35	425,769.93	425,769.93	705.28%	365,400.93	-3,139,801.28
GASTOS TOTAL	15,099,757.00	15,893,609.00	176,136.00	14,052,710.15	776,327.68	2,582,759.68	440.75%	-600,191.68	1,240,707.17
FUNCIONAMIENTO	13,214,679.00	13,076,474.00	131,718.00	11,792,191.93	428,869.24	2,055,957.84	325.60%	-297,151.24	987,130.83
SERVICIOS PERSONALES	11,482,191.00	11,330,872.00	138,540.00	10,393,435.02	251,515.24	1,997,997.37	181.55%	-112,975.24	824,461.74
SERVICIOS NO PERSONALES	1,327,223.00	1,236,076.00	850.00	921,990.85	163,339.10	25,661.85	19216.36%	-162,489.10	151,596.05
MATERIALES Y SUMINISTROS	401,014.00	376,967.00	-7,923.00	344,744.68	13,819.96	26,440.27	-174.43%	-21,742.96	10,479.36
MAQUINARIA Y EQUIPO	251.00	62,114.00	251.00	61,742.04	168.95	5,832.36	67.31%	82.05	454.01
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,000.00	1,348.00	0.00	1,182.34	25.99	25.99		-25.99	139.67
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	69,097.00		69,097.00				0.00	0.00
GASTOS DE INVERSIÓN	1,885,078.00	2,817,135.00	44,418.00	2,260,518.22	347,458.44	526,801.84	782.25%	-303,040.44	253,576.34
SERVICIOS PERSONALES	754,163.00	1,346,485.00	44,941.00	845,437.75	307,644.87	260,830.12	684.55%	-262,703.87	238,343.38
SERVICIOS NO PERSONALES	1,146,010.00	616,272.00	14,572.00	601,910.96	26,280.64	30,720.24	180.35%	-11,708.64	2,652.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	-15,095.00	141,011.00	-15,095.00	108,793.28	13,532.93	25,951.33	-89.65%	-28,627.93	3,589.79
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	613,367.00	0.00	604,376.23		209,300.15		0.00	8,990.77
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		100,000.00		100,000.00				0.00	0.00
superavit					686,431.25				