



**INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA**  
**OCTUBRE 2021**  
**Explicativo**

**DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO**

## Ejecución Presupuestaria a Octubre 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/.13,219,669.00 se asignaron a Gastos de Funcionamiento y B/. 1,880,088.00 a Gastos de Inversión.

DESCRIPCION	Presupuesto Modificado 2021	Presupuesto Asignado Enero a Octubre 2021	Presupuesto Asignado Octubre 2021
<b>GASTO TOTAL</b>	<b>15,099,757.00</b>	<b>11,654,560.00</b>	<b>955,909.00</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>13,219,669.00</b>	<b>10,626,803.00</b>	<b>895,538.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	11,479,242.00	8,900,698.00	877,173.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,316,080.00	1,238,635.00	-6,355.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	419,627.00	356,016.00	23,600.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	720.00	60,957.00	720.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,000.00	1,400.00	400
TRANSFERENCIA DE CAPITAL		69,097.00	
<b>INVERSIÓN</b>	<b>1,880,088.00</b>	<b>1,027,757.00</b>	<b>60,371.00</b>
SERVICIOS PERSONALES	748,650.00	634,031.00	60,371.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,127,776.00	291,919.00	-3,662.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	-3,771.00	36,611.00	-3,771.00
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	7,433.00	65,196.00	7,433.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0.00	

## INGRESOS VS GASTOS

INGRESOS VS GASTOS	ASIGNACIÓN OCTUBRE 2021	EJECUCIÓN OCTUBRE 2021
Ingresos Octubre 2021	1,324,788.00	2,026,986.42
Gastos Octubre 2021	955,909.00	345,520.74
Superávit		1,681,465.68

La asignación presupuestaria por parte de la Dirección Nacional de Presupuesto (DIPRENA) en los Ingresos al 31 de Octubre de 2021 se sitúa en **B/.1,324,788.00** divididos en ingresos corrientes por **B/.1,151,273.00** correspondientes en su mayoría a transferencia por parte del MIVIOT (Ministerio de Vivienda y ordenación Territorial) y **B/. 173,515.00** correspondientes a ingresos de capital.

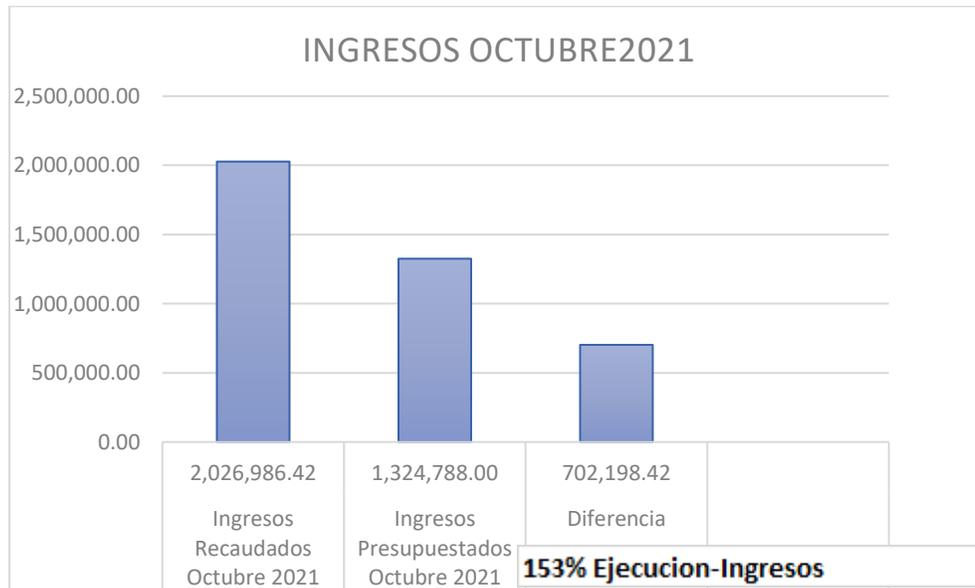
Los ingresos para el mes de octubre de 2021 se situaron en **B/. 2.026,986.42 (100%)**, en ingresos corrientes que provienen de las transferencias recibidas por parte del MIVIOT **B/.1,151,273.00 (57%)**. En los ingresos de capital (autogestión) se observaron entradas por el orden de **B/. 875,713.42 (43% de los ingresos totales)**.

El resultado de ingresos (B/.2,026,986.42) vs los gastos (B/.345,520.74) al mes de Octubre de 2021 muestran un Superávit por **B/.1,681,465.68**, esto se debe a una inconsistencia por parte de contraloría en la asignación de las partidas presupuestarias de servicios personales en el mes de octubre 2021.

## PRESUPUESTADOS COMPARACION

### INGRESOS RECAUDADOS VS INGRESOS PRESUPUESTADOS

<b>Ingresos Recaudados Octubre 2021</b>	<b>2,026,986.42</b>
<b>Ingresos Presupuestados Octubre 2021</b>	<b>1,324,788.00</b>
<b>Diferencia</b>	<b>702,198.42</b>
<b>Porcentaje de Ejecución - Ingresos</b>	<b>153.00%</b>



<b>Análisis Presupuesto asignado / Ejecución Presupuestaria</b>		
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>Presupuesto Asignado Oct 2021</b>	<b>Ejecución Presupuestaria Oct 2021</b>
<b>Asignación Mensual</b>	<b>895,538.00</b>	<b>140,056.50</b>
SERVICIOS PERSONALES	877,173.00	1,460.98
SERVICIOS NO PERSONALES	-6,355.00	82,552.66
MATERIALES Y SUMINISTROS	23,600.00	38,914.62
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	720.00	17,128.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	400.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
<b>INVERSION</b>		
<b>Asignación Mensual</b>	<b>60,371.00</b>	<b>205,464.24</b>
SERVICIOS PERSONALES	60,371.00	0.00
SERVICIOS NO PERSONALES	-3,662.00	45,706.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	-3,771.00	9,862.57
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y SEMOVIENTE	7,433.00	149,895.17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
<b>Saldo Mensual</b>	<b>955,909.00</b>	<b>345,520.74</b>
<b>Porcentaje de Ejecución</b>	<b>36.15%</b>	

Nota: La asignación de partidas presupuestarias refleja redistribuciones en base a las necesidades que se requieren en otros servicios. En el acumulado de servicios personales la planilla no se encuentra registrada en octubre debido a una inconsistencia en la asignación de las partidas presupuestarias por parte de contraloría.

Los 60 K asignados a Inversión en octubre no incluyen el prorratio 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 OCTUBRE 2021

### Y CRÉDITO ADICIONAL 1.7

La Ejecución Presupuestaria Acumulada enero a octubre 2021 se refleja en B/.10,756,861.99, de los cuales B/.9,907.404.43 pertenecen a Funcionamiento y B/.849,457.56 en la parte de inversión.

En base a los bloqueos totales enero a octubre observamos que hemos devengado B/.10,351,607.65 (93.32%) y pagado B/.9,878,023.71 (89.05%) sobre lo devengado.

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 octubre es por B/.1,158,454.58 (90.86%), de los cuales se han devengado B/.620,555.75 (53.57%) y se ha pagado un B/.454,572.17 (39.24%) sobre lo devengado.

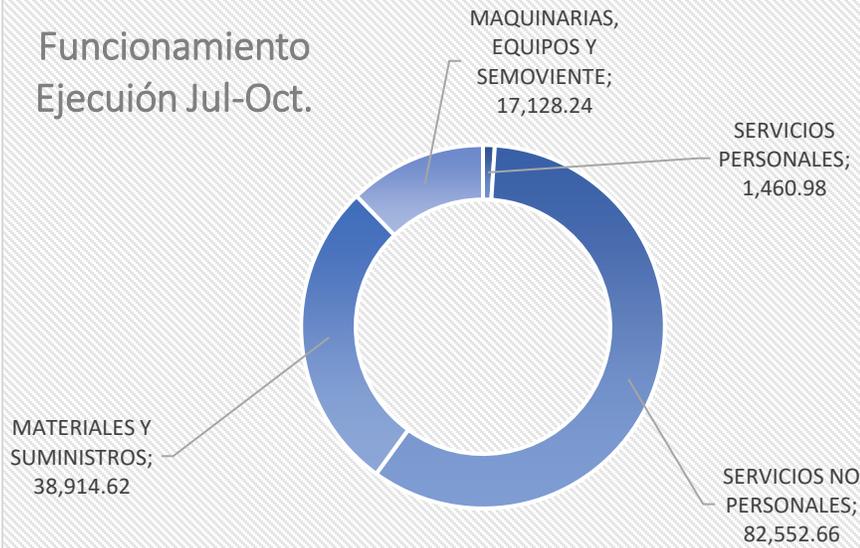
En el acumulado de servicios personales la planilla no se encuentra registrada en octubre debido a una inconsistencia en la asignación de las partidas presupuestarias por parte de contraloría.

DESCRIPCION	EJECUCION PRESUPUESTARIA A OCTUBRE 2021	Presupuesto Asignado OCTUBRE 2021	BLOQUEO A OCTUBRE 2021	% BLOQUEO	DEVENGOS ENERO A OCT 2021	% DEVENGO	PAGOS ENERO A OCTUBRE 2021	% PAGOS
<b>GASTO TOTAL</b>	<b>10,756,861.99</b>	<b>12,079,560.00</b>	<b>11,092,503.83</b>	<b>95.18%</b>	<b>10,351,607.65</b>	<b>93.32%</b>	<b>9,878,023.71</b>	<b>89.05%</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9,907,404.43</b>	<b>10,626,803.00</b>	<b>10,247,841.72</b>	<b>96.43%</b>	<b>9,667,895.83</b>	<b>97.58%</b>	<b>9,215,840.16</b>	<b>89.93%</b>
SERVICIOS PERSONALES	8,536,063.86	8,900,698.00	8,541,636.51	95.97%	8,536,063.86	100.00%	8,491,111.44	99.41%
SERVICIOS NO PERSONALES	917,752.63	1,238,635.00	1,236,196.07	99.80%	742,312.12	80.88%	402,878.50	32.59%
MATERIALES Y SUMINISTROS	321,725.46	356,016.00	337,694.66	94.85%	275,235.48	85.55%	215,681.73	63.87%
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	61,583.14	60,957.00	61,583.14	101.03%	45,175.03	73.36%	37,059.15	60.18%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,182.34	1,400.00	1,634.34	116.74%	12.34	1.04%	12.34	0.76%
TRANSFERENCIA DE CAPITAL	69,097.00	69,097.00	69,097.00	100.00%	69,097.00	100.00%	69,097.00	100.00%
<b>INVERSIÓN</b>	<b>849,457.56</b>	<b>1,452,757.00</b>	<b>844,662.11</b>	<b>82.19%</b>	<b>683,711.82</b>	<b>80.95%</b>	<b>662,183.55</b>	<b>78.40%</b>
SERVICIOS PERSONALES	462,683.44	801,800.00	465,843.44	73.47%	462,683.44	99.32%	463,290.48	99.45%
SERVICIOS NO PERSONALES	284,971.13	370,900.50	277,015.68	94.89%	150,313.11	54.26%	149,831.61	54.09%
MATERIALES Y SUMINISTROS	36,607.85	77,650.50	54,218.98	148.09%	35,547.21	65.56%	12,951.80	23.89%
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	65,195.14	202,406.00	47,584.01	72.99%	35,168.06	73.91%	36,109.66	75.89%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00					

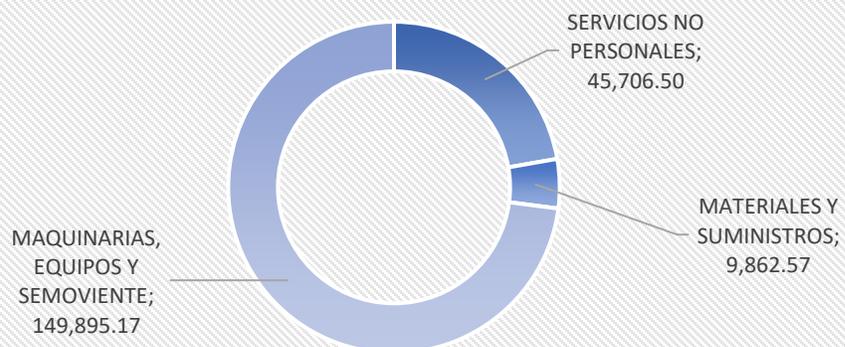
### Análisis Ejecución de 1.7 a octubre

DESCRIPCION	EJECUCION DE ENERO A OCT 2021	CREDITO ADICIONAL 1.7 ASIGNADO A OCTUBRE	CREDITO ADICIONAL 1.7 M-BLOQUEO ENE-OCT2021	% BLOQUEO	DEVENGOS 1.7 ENERO A OCTUBRE 2021	% DEVENGO	PAGOS 1.7 ENERO A OCTUBRE 2021	% PAGOS
<b>INVERSIÓN</b>	<b>1,132,166.28</b>	<b>1,275,000.00</b>	<b>1,158,454.58</b>	<b>90.86%</b>	<b>620,555.75</b>	<b>53.57%</b>	<b>454,572.17</b>	<b>39.24%</b>
SERVICIOS PERSONALES	139,907.64	455,307.00	144,065.98	31.64%	139,907.64	97.11%	139,326.29	96.71%
SERVICIOS NO PERSONALES	282,784.19	236,944.50	283,867.19	119.80%	273,079.29	96.20%	254,736.01	89.74%
MATERIALES Y SUMINISTROS	70,293.36	71,118.50	82,154.54	115.52%	8,466.60	10.31%	5,962.44	7.26%
MAQUINARIA, EQUIPO Y SEMOVIENTE	539,181.09	411,630.00	548,366.87	133.22%	99,102.22	18.07%	54,547.43	9.95%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100,000.00	100.00%		

### Funcionamiento Ejecución Jul-Oct.



### INVERSIÓN EJECUCIÓN JUL-OCT 2021



**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA OCTUBRE DE 2021**

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO MODIFICADO	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA SEPT	RECAUDADO/PAGADO ACUMULADO	% DE EJECUCIÓN	SALDO A LA FECHA	SALDO ANUAL
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>1,324,788.00</b>	<b>1,324,788.00</b>	<b>2,026,986.42</b>	<b>2,026,986.42</b>	<b>153.00%</b>	<b>702,198.42</b>	<b>702,198.42</b>
CORRIENTES	1,151,273.00	1,151,273.00	1,151,273.00	1,151,273.00	100.00%	0.00	0.00
CAPITAL	173,515.00	173,515.00	875,713.42	875,713.42	504.69%	702,198.42	702,198.42
<b>GASTOS TOTAL</b>	<b>15,099,757.00</b>	<b>955,909.00</b>	<b>345,520.74</b>	<b>525,218.99</b>	<b>36.15%</b>	<b>610,388.26</b>	<b>14,754,236.26</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>13,219,669.00</b>	<b>895,538.00</b>	<b>140,056.50</b>	<b>68,464.70</b>	<b>15.64%</b>	<b>755,481.50</b>	<b>13,079,612.50</b>
SERVICIOS PERSONALES	11,479,242.00	877,173.00	1,460.98	4,071.94	0.17%	875,712.02	11,477,781.02
SERVICIOS NO PERSONALES	1,316,080.00	-6,355.00	82,552.66	29,597.47	-1299.02%	-88,907.66	1,233,527.34
MATERIALES Y SUMINISTROS	419,627.00	23,600.00	38,914.62	24,816.80	164.89%	-15,314.62	380,712.38
MAQUINARIA Y EQUIPO	720.00	720.00	17,128.24	9,978.49	2378.92%	-16,408.24	-16,408.24
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,000.00	400.00			0.00%	400.00	4,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					0.00%	0.00	0.00
<b>GASTOS DE INVERSIÓN</b>	<b>1,880,088.00</b>	<b>60,371.00</b>	<b>205,464.24</b>	<b>456,754.29</b>	<b>340.34%</b>	<b>-145,093.24</b>	<b>1,674,623.76</b>
SERVICIOS PERSONALES	748,650.00	60,371.00	0.00	0.00	0.00%	60,371.00	748,650.00
SERVICIOS NO PERSONALES	1,127,776.00	-3,662.00	45,706.50	405,164.31	0.00%	-49,368.50	1,082,069.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	-3,771.00	-3,771.00	9,862.57	9,240.55	0.00%	-13,633.57	-13,633.57
MAQUINARIA Y EQUIPO	7,433.00	7,433.00	149,895.17	42,349.43	0.00%	-142,462.17	-142,462.17
TRANSFERENCIAS CORRIENTES					0.00%	0.00	0.00
Superavit			1,681,465.68				