

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PRESUPUESTO



INFORME MENSUAL DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA

AGOSTO
2023

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

DR. OMAR O. AIZPURÚA P.
RECTOR

MGTR. ALFREDO JIMÉNEZ
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

DRA. ÁNGELA B. LAGUNA C.
VICERRECTOR ACADÉMICA

DRA. LILIA E. MUÑOZ A.
VICERRECTOR DE
INVESTIGACIÓN, POSTGRADO Y
EXTENSIÓN

MGTR. ALEX MATUS M.
VICERRECTOR DE VIDA UNIVERSITARIA

MGTR. LOIRA MARTÍNEZ
DIRECTOR NACIONAL DE PRESUPUESTO

COLABORADORES:

LIC. MAYRA CASTILLO

LIC. ELODIA GUTIERREZ

LIC. DIANETTE MUÑOZ

LIC. NAYARIS LUNA

SR. JAIME YOUNG

LIC. CARLOS DUNKLEY

SRA. KAYRA NAVARRO

LIC. BETSY ESPINOSA

TEC. XIOMARA ORTEGA

INFORME EJECUTIVO

En cumplimiento de las Normas Generales de Administración Presupuestaria contenidas en la Ley No. 336 del 14 de noviembre del 2022, la cual dicta el Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal 2023, presentamos mediante éste documento el “Informe de Ejecución Presupuestaria” correspondiente al mes de **AGOSTO 2023**. Conceptualmente, este presupuesto se elaboró bajo el Principio de Caja; por lo tanto, consigna sólo el gasto real o pago que la entidad realice durante esta vigencia.

La Universidad Tecnológica de Panamá para la vigencia 2023, presentó un Anteproyecto por el orden de **220,268,417 Balboas**, de los cuales **171,016,599 Balboas** correspondían a **Funcionamiento**, es decir **77.6%**, mientras que **49,251,818 Balboas, 22.4%** solicitados para **Inversiones**.

Para la presente vigencia nuestro presupuesto modificado ascendió al monto de **113,314,191 Balboas (92.3%)** el cual pertenece al Presupuesto de Funcionamiento, mientras que **9,457,502 Balboas (7.7%)** al Presupuesto de Inversiones, totalizando un presupuesto por el orden de **122,771,693 Balboas**.

Los Ingresos Corrientes presentaron al mes de agosto, una asignación por el orden de **88,501,341 Balboas** y la recaudación se cifró en **67,218,626 Balboas**, lo cual representa sólo el **76.0%**. Esta cifra obedece a un Crédito Adicional por **2,944,864 Balboas**, con el propósito de incorporar al Presupuesto de Funcionamiento recursos para la implementación del ajuste a la nueva escala salarial del personal administrativo. Por otro lado, las recaudaciones en concepto de Ingreso de Capital, se cifraron por la suma de **5,566,319 Balboas**, con una asignación de **5,566,319 Balboas**, o sea el **100.0%**. Considerando que, **2,100,000 Balboas** corresponden a saldo caja capital (Ingreso generado por la institución) y **999,998 Balboas**, producto de un Crédito Adicional para financiar la adecuación de los Espacios Físicos y Equipamiento del Edificio de Investigación E Innovación del Campus Central Dr. Levi Sasso-Centro de Estudios CEMCIT-AIP.

En concepto de Aporte Estatal se aprobó un presupuesto asignado de **73,512,088 Balboas** para el componente de Transferencias Corrientes, del cual se recibió la suma de **57,838,734 Balboas**, quedando por recibir la suma de **15,673,354 Balboas**; por otra parte, a

Transferencias de Capital se le asignó al mes de agosto **2,466,321 Balboas** el cual fue recibido en su totalidad.

Dentro del marco de las acciones presupuestarias, el Presupuesto Ley, atendiendo los artículos 319 y 320 de la Ley 336 del 2022 ha recibido modificaciones. Estas acciones han implicado traslados de partidas por la suma de **5,167,728 Balboas** para en el presupuesto de Funcionamiento y **7,488,395 Balboas** en el presupuesto de Inversiones. Adicionalmente se aprobaron diecisiete (17) Redistribuciones por la suma de **9,043,889 Balboas**.

En cuanto a los Gastos Modificados Totales presupuestados para la vigencia 2023, éstos alcanzan la cifra de **122,771,693 Balboas**, de los cuales se han ejecutado al mes de agosto **72,397,476 Balboas**, es decir el **74.8%** de su asignación (**96,752,197 Balboas**).

El Presupuesto asignado de Funcionamiento al mes de agosto 2023, asciende a la cifra de **87,306,374 Balboas**, de los cuales se han ejecutado **64,756,796 Balboas** lo que representa un **74.2%** de ejecución. En relación al presupuesto asignado de inversiones al mes de agosto de 2023, este asciende a **9,445,823 Balboas**, de los cuales se han ejecutado **7,640,680 Balboas**, lo que representa un **80.9%**. Es importante resaltar que al presupuesto de inversión, por parte del Estado le aplicaron una contención del gasto por **1,644,213 Balboas**.

En cuanto a la relación entre ingresos y gastos al finalizar el mes de agosto, la ejecución presupuestaria presenta una recaudación total de **72,784,945 Balboas**. Al aplicar esta suma a los Gastos Corrientes y de Capital, los cuales son del orden de **72,397,476 Balboas**, se muestra una diferencia presupuestaria favorable entre ingresos y gastos por el orden de **387,469 Balboas**.

Esta publicación que se encuentra disponible en la página web de la Institución (<https://utp.ac.pa/informes-de-ejecución-presupuestaria>), además de cumplir con disposiciones legales busca convertirse en una herramienta de apoyo, tanto autoridades, como a las diferentes unidades administrativas y entidades públicas que requieran de esta información como referencia en las tomas de decisiones y demás fines.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
RESUMEN DEL PRESUPUESTO
Ley N° 336 (Del 14 de Noviembre de 2022)
GACETA OFICIAL-29662-A

CAPITULO XLII, ART. 166-168

Para el cumplimiento de las políticas descritas anteriormente se aprueba el presupuesto de la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA, para la vigencia fiscal de 2023, cuya estructura a continuación se detalla:

RESUMEN DEL PRESUPUESTO AL MES DE AGOSTO 2023

DETALLE	PRESUPUESTO		
	LEY	MODIFICADO	EJECUTADO
INGRESOS	<u>120,471,044</u>	<u>122,771,693</u>	<u>72,784,945</u>
Ingresos Corrientes	114,260,510	117,205,374	67,218,626
Ingresos de Capital	6,210,534	5,566,319	5,566,319
EGRESOS	120,471,044	122,771,693	72,397,476
FUNCIONAMIENTO	<u>111,760,510</u>	<u>113,314,191</u>	<u>64,756,796</u>
Dirección y Administración General	36,947,603	39,411,948	20,473,291
Educación Superior Tecnológica	64,946,532	64,229,779	38,607,676
Investigación, Post Grado y Extensión	9,866,375	9,672,464	5,675,829
INVERSIONES	<u>8,710,534</u>	<u>9,457,502</u>	<u>7,640,679</u>
Construcciones Educativas	6,170,855	5,832,604	5,329,690
Mobiliario, Libros y Equipos Educ.	2,264,179	2,203,355	1,310,058
Transferencia de Tecnología	275,500	1,421,543	1,000,932

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
DIRECCIÓN NACIONAL DE PANAMÁ
BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE INGRESOS
AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

CODIFICACIÓN	DETALLE	PRESUPUESTO			RECAUDACION	VARIACION	
		LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADO	ABSOLUTA	PORCENTUAL
	T O T A L...	120,471,044	122,771,693	94,067,660	72,784,945	(21,282,715)	77.4
1.95.1	I Ingresos Corrientes	114,260,510	117,205,374	88,501,341	67,218,626	(21,282,715)	76.0
1.95.1.2	1. No Tributarios	114,260,510	114,260,510	85,556,477	64,273,762	(21,282,715)	75.1
1.95.1.2.1	1.1 Renta de Activos	10,668,616	10,668,616	7,228,744	1,451,729	(5,777,015)	20.1
1.95.1.2.1.4	1.1.1 Ing. por Vtas. de Servicios	10,668,616	10,668,616	7,228,744	1,451,729	(5,777,015)	20.1
1.95.1.2.1.4.07	1.1.1.1 Lab. y C. Especializados.	700,000	700,000	583,000	528,426	(54,574)	90.6
1.95.1.2.1.4.99	1.1.1.2 Otros Servicios-Autogestión.	9,968,616	9,968,616	6,645,744	923,303	(5,722,441)	13.9
1.95.1.2.3	1.2. Transferencias Corrientes	97,374,299	97,374,299	73,512,088	57,838,734	(15,673,354)	78.7
1.95.1.2.3.1	2.1 Gobierno Central	97,374,299	97,374,299	73,512,088	57,838,734	(15,673,354)	78.7
1.95.2.3.1.07	2.1.1 Ministerio de Educación.	97,374,299	97,374,299	73,512,088	57,838,734	(15,673,354)	78.7
1.95.1.2.4	1.3. Tasa y Derechos	5,737,595	5,737,595	4,415,645	4,353,526	(62,119)	98.6
1.95.1.2.4.1.26	3.1 Tasas por Servicios	622,456	622,456	416,000	705,617	289,617	169.6
1.95.1.2.4.1.24	3.2. Derechos	5,052,502	5,052,502	3,952,500	3,598,644	(353,856)	91.0
1.95.1.2.4.1.99	3.3. Otros -Biblioteca	62,637	62,637	47,145	49,265	2,120	104.5
1.95.1.2.6	1.4. Ingresos Varios	480,000	480,000	400,000	629,773	229,773	157.4
1.95.1.2.6.0.99	4.1. Otros Ing. Varios	480,000	480,000	400,000	629,773	229,773	157.4
1.95.1.4.0	2. Saldo en Caja y Banco		2,944,864	2,944,864	2,944,864		100.0
1.95.1.4.2.0.01	2.1 Disponible Libre en Caja		2,944,864	2,944,864	2,944,864		100.0
1.95.2	II Ingreso de Capital	6,210,534	5,566,319	5,566,319	5,566,319		100.0
1.95.2.3	1. Otros Ingresos de Capital	4,110,534	2,466,321	2,466,321	2,466,321		100.0
1.95.2.3.2	1.1 Transferencias de Capital	4,110,534	2,466,321	2,466,321	2,466,321		100.0
1.95.2.3.2.1	1.1.1 Gobierno Central	4,110,534	2,466,321	2,466,321	2,466,321		100.0
1.95.2.3.2.1.07	1.1.1.1 Ministerio de Educación	4,110,534	2,466,321	2,466,321	2,466,321		100.0
1.95.2.4	2. Saldo en Caja y Banco	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998		100.0
1.95.2.4.2	2.1. Disponible Libre en Bco.	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998		100.0
1.95.2.4.2	2.1.1 Disponible Libre en Bco.	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998		100.0
1.95.2.4.2.0	2.1.1.1 Disponible Libre en Bco.	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998		100.0
1.95.2.4.2.0.01	2.1.1.1.1 Saldo en Caja	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998		100.0

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

A través de la resolución 215 del 24 mayo de 2023, se aplicó la contención del gasto al rubro de **Transferencia de Capital** por un monto de **1,644,312 Balboas**.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PRESUPUESTO
EJECUCION DE INGRESOS SEGÚN OBJETO
AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

	CODIFICACION PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO			RECAUDACIÓN	VARIACION	
		LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADA	ABOLUTA	RELATIVA
T O T A L		120,471,044	122,771,693	94,067,660	72,784,945	(21,282,715)	77.4
INGRESOS PROPIOS		18,986,211	22,931,073	18,089,251	12,479,890	5,609,361	69.0
VENTA DE SERVICIOS	1.2.1.4.07	700,000	700,000	583,000	528,426	(54,574)	90.6
OTROS SER. AUTOGESTION	1.2.1.4.99	9,968,616	9,968,616	6,645,744	923,303	(5,722,441)	13.9
MATRICULA-DERECHOS	1.2.4.1.24	5,052,502	5,052,502	3,952,500	3,598,644	(353,856)	91.0
OTROS - BIBLIOTECA	1.2.4.1.99	62,637	62,637	47,145	49,265	2,120	104.5
TASAS	1.2.4.2.26	622,456	622,456	416,000	705,617	289,617	169.6
INGRESOS VARIOS	1.2.6.0.99	480,000	480,000	400,000	629,773	229,773	157.4
SALDO EN CAJA (CORRIENTE)	1.4.2.0.01		2,944,864	2,944,864	2,944,864		100.0
SALDO EN CAJA (CAPITAL)	2.4.2.0.01	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998		100.0
APORTE ESTATAL		101,484,833	99,840,620	75,978,409	60,305,055	15,673,354	79.4
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.2.3.1.07	97,374,299	97,374,299	73,512,088	57,838,734	(15,673,354)	78.7
APORTE LIBRE		84,395,027	84,395,027	63,784,998	49,183,165	(14,601,833)	77.1
I.D.A.A.N.		115,235	115,235	78,987	78,987		
CONTRIBUCION A LA S.S.		12,864,037	12,864,037	9,648,103	8,576,582	(1,071,521)	88.9
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.3.2.1.07	4,110,534	2,466,321	2,466,321	2,466,321		100.0

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PRESUPUESTO
FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO				EJECUCIÓN PORCENTUAL
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	
		1	2	3	4=3/2*100
I. Ingresos Corrientes	114,260,510	117,205,374	88,501,341	67,218,626	76.0
II. Gastos Corrientes	111,760,510	113,314,191	87,306,374	64,756,796	74.2
Gastos de Operación (0-1-2-3-4-9)	107,551,405	109,457,268	84,148,161	64,756,796	77.0
Interés de la Deuda (8)					
Transferencias Corrientes (6)	4,209,105	3,856,923	3,158,213	1,537,897	48.7
III. Ahorro en Cta Corriente (I-II)				2,461,830	
IV. Gasto de Capital	8,710,534	9,457,502	9,445,823	7,640,680	80.9
Inversión Física	8,710,534	9,457,502	9,445,823	7,640,680	80.9
Inversión Financiera					
V. Ingresos de Capital (2)	6,210,534	5,566,319	5,566,319	5,566,319	100.0
Saldo Inicial en Caja y Banco	2,100,000	3,099,998	3,099,998	3,099,998	100.0
Recursos del Credito					
Transferencias de Capital	4,110,534	2,466,321	2,466,321	2,466,321	100.0
VI. Resultado Presupuestario (III -IV + V)				387,469	

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PRESUPUESTO
FLUJO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (Miles de Balboas)

DETALLE	PRESUPUESTO				EJECUCIÓN PORCENTUAL
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	4=3/2*100
		1	2	3	
INGRESOS					
I. Ingresos Corrientes	114,260.5	117,205.4	88,501.4	67,218.7	76.0
A. Ingresos Tributarios					
B. Ingresos No Tributarios	114,260.5	114,260.5	85,556.5	64,273.8	75.1
1. Renta de Activos.	10,668.6	10,668.6	7,228.7	1,451.7	20.1
2. Transf. Corrientes	97,374.3	97,374.3	73,512.1	57,838.7	78.7
3. Tasas y Derechos	5,737.6	5,737.6	4,415.6	4,353.5	98.6
4. Ingresos Varios	480.0	480.0	400.0	629.8	157.4
C. Saldo en Caja Corriente		2,944.9	2,944.9	2,944.9	100.0
II. Ingreso de Capital	6,210.5	5,566.3	5,566.3	5,566.3	100.0
A. Saldo Inicial en Caja y Bco.	2,100.0	3,100.0	3,100.0	3,100.0	100.0
B. Recursos del Crédito					
C. Otros Rec. de Capital	4,110.5	2,466.3	2,466.3	2,466.3	100.0
1. Transf. de Capital	4,110.5	2,466.3	2,466.3	2,466.3	100.0
D. Menos S. Final en Caja					
Total Final en Caja	120,471.0	122,771.7	94,067.7	72,785.0	77.4
GASTOS					
I. Gastos Corrientes	111,760.5	113,314.2	87,306.4	64,756.8	74.2
A. Operación	107,551.4	109,457.3	84,148.2	63,275.4	75.2
1. Servicios Personales	100,537.1	101,419.3	76,511.2	58,276.7	76.2
2. Serv. No Personales	4,872.9	4,852.2	4,468.1	3,196.3	71.5
3. Materiales y Suministro	997.5	2,001.5	1,984.7	1,070.3	53.9
4. Maquinaria y Equipo					
5. Inversiones Financieras	1,143.9	1,184.2	1,184.2	732.1	61.8
B. Transf. Corrientes	4,209.1	3,856.9	3,158.2	1,481.4	46.9
C. Intereses de la Deuda					
II. Gastos de Capital	8,710.5	9,457.5	9,445.8	7,640.7	80.9
A. Inversiones Físicas	8,710.5	9,457.5	9,445.8	7,640.7	80.9
B. Inversiones Financieras					
C. Transf. de Capital					
D. Amortización de la Deuda					
Total de Gastos	120,471.0	122,771.7	96,752.2	72,397.5	74.8
Resultados Presupuestarios				387.5	

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
DIRECCIÓN NACIONAL DE PANAMÁ
BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTO
AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

DETALLE	LEY	PRESUPUESTO			PAGADO ACUMULADO	SALDO		EJECUCIÓN PORCENTUAL
		MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUCIÓN		A LA FECHA	ANUAL	
		1	2	3		5=2-3	6=1-3	
T O T A L	120,471,044	122,771,693	96,752,197	72,397,476	63,313,491	24,354,721	50,374,217	74.8
I Gastos Corrientes	111,760,510	113,314,191	87,306,374	64,756,796	62,301,291	22,549,579	48,557,396	74.2
A. Operación	107,551,405	109,457,268	84,148,161	63,275,431	60,853,247	20,872,730	46,181,837	75.2
I. Servicios Personales	100,537,071	101,419,337	76,511,225	58,276,699	57,099,415	18,234,526	43,142,638	76.2
2. Serv. No Personales	4,872,926	4,852,248	4,468,054	3,196,291	2,717,354	1,271,763	1,655,957	71.5
3. Materiales y Suministro	997,510	2,001,460	1,984,659	1,070,309	643,748	914,350	931,151	53.9
4. Maquinaria y Equipo								
5. Inversiones Directas	1,143,898	1,184,223	1,184,223	732,131	392,730	201,105	452,092	61.8
B. Transferencias	4,209,105	3,856,923	3,158,213	1,481,365	1,448,044	1,676,848	2,375,558	46.9
I. Al Sector Público	4,193,105	3,761,605	3,062,895	1,400,780	1,397,616	1,662,115	2,360,825	45.7
a. Gobierno Central	4,193,105	3,761,605	3,062,895	1,400,780	1,397,616	1,662,115	2,360,825	45.7
b. Entidades Descent.ral.								
c. Empresa Pública								
2. Transferencia al Exterior	16,000	50,790	50,790	42,170	23,190	8,620	8,620	83.0
3. Cr. Rec.Transferencia		44,528	44,528	38,415	27,238	6,113	6,113	86.3
4. Otras Transferencia								
II Gastos DE CAPITAL	8,710,534	9,457,502	9,445,823	7,640,680	1,012,200	1,805,143	1,816,822	80.9
A. Inversiones Físicas	8,710,534	9,457,502	9,445,823	7,640,680	1,012,200	1,805,143	1,816,822	80.9
I. Obras y Construcciones	6,170,855	5,832,604	5,832,604	5,329,690	628,608	502,914	502,914	91.4
2. Maquinaria y Equipo.	2,264,179	2,203,355	2,191,776	1,310,058	382,658	881,718	893,297	59.8
3. Investig. Y Transf. de Tec.	275,500	1,421,543	1,421,443	1,000,932	934	420,511	420,611	70.4
B. Inversiones Financieras								
I. Conces. de Préstamos								
2. Adquisición de Valores								
3. Compra de Existencia								
4. Adquis. de Inmuebles								
5. Otras. (Proy. Peles)								
C. Transferencia de Capital.								
1. Al sector privado.								
2. Al sector Público.								

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PANAMÁ
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA
AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

P	DETALLE	PRESUPUESTO				PAGADO ACUMULADO	SALDO		EJEC. PORC.
		LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO		ALA FECHA	ANUAL	
			1	2	3	4	5=2-3	6=1-3	7=3/2*100
	T O T A L	111,760,510	113,314,191	87,306,374	64,756,796	62,301,291	22,549,578	48,557,395	74.2
1	DIRECCION Y ADMON GENERAL	36,947,603	39,411,948	31,005,970	20,473,291	19,051,772	10,532,679	18,938,657	66.0
	DIRECCION SUPERIOR	8,852,734	9,144,164	6,934,883	5,396,557	5,209,633	1,538,326	3,747,607	77.8
	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,485,190	907,020	675,842	504,372	491,049	171,470	402,648	74.6
	ADMINISTRACION GENERAL	24,801,719	27,559,561	22,048,327	14,048,414	12,842,297	7,999,913	13,511,147	63.7
	SECRETARIA GENERAL	1,807,960	1,801,203	1,346,918	523,949	508,794	822,969	1,277,254	38.9
2	EDUC. SUPERIOR TECNOLÓGICA	64,946,532	64,229,779	49,112,339	38,607,676	37,736,987	10,504,663	25,622,103	78.6
	ADMON DE LA EDUC.SUPERIOR	2,316,110	2,333,966	1,733,731	1,032,390	946,080	701,341	1,301,576	59.5
	DOCENCIA CENTRAL	33,761,655	33,102,287	25,256,749	19,750,443	19,374,582	5,506,306	13,351,844	78.2
	DOCENCIA REGIONAL	28,868,767	28,793,526	22,121,859	17,824,843	17,416,325	4,297,016	10,968,683	80.6
3	INV.POSTGRADO Y EXTENSION	9,866,375	9,672,464	7,188,065	5,675,829	5,512,532	1,512,236	3,996,635	79.0

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PANAMÁ
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
NIVEL DE CUENTA: AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

CTA	DETALLE	PRESUPUESTOS				PAGADO ACUMULADO	SALDO		EJECUCIÓN PORCENTUAL
		LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	ACUMULADO		A LA FECHA	ANUAL	
0	SERVICIOS PERSONALES	100,537,071	101,419,337	76,511,225	58,276,699	57,099,415	18,234,526	43,142,638	75.1
000	SUELDOS FIJOS	70,534,801	70,710,879	54,387,413	41,293,557	41,293,557	13,093,856	29,417,322	73.0
001	SUELDOS FIJOS	60,782,390	60,983,623	45,579,059	36,187,898	36,187,898	9,391,161	24,795,725	76.3
002	SUELDO PERSONAL TRANS.	3,041,239	2,979,484	2,202,852	1,772,395	1,772,395	430,457	1,207,089	74.2
003	CONTINGENTE	6,711,172	6,747,772	6,605,502	3,333,265	3,333,265	3,272,237	3,414,507	49.9
010	SOBRESUELDOS	14,687,002	13,962,669	9,988,831	8,132,240	8,132,240	1,856,591	5,830,429	86.2
030	GASTOS DE REPRESENTACION	222,000	222,000	166,200	143,847	143,847	22,353	78,153	95.5
050	XIII MES	2,229,231	2,031,231	1,288,157	1,044,572	1,044,572	243,585	986,659	94.7
070	CONTRIBUC. A LA S.S.	12,864,037	13,043,558	9,827,624	7,438,157	6,261,664	2,389,467	5,605,401	76.5
080	OTROS SERV. PERSONALES		795,000	199,000			199,000	795,000	
090	CR.REC.POR S. PERSONAL		654,000	654,000	224,327	223,535	429,673	429,673	76.4
1	SERV. NO PERSONALES	4,872,926	4,852,248	4,468,054	3,196,291	2,717,354	1,271,763	1,655,957	71.5
100	ALQUILERES	18,930	46,640	44,040	28,358	20,437	15,682	18,282	64.4
110	SERVICIOS BASICOS	3,383,574	3,237,124	2,925,833	2,349,349	2,149,192	576,484	887,775	80.3
120	IMPRESOS Y ENCUADER.	18,600	7,294	7,110	4,003	2,923	3,107	3,291	56.3
130	INF.Y PUBLICIDAD	26,000	6,255	6,255	1,330	100	4,925	4,925	21.3
140	VIATICOS	50,995	159,295	153,295	124,062	121,893	29,233	35,233	80.9
150	TRANSPORTE	43,000	131,700	131,700	48,464	27,933	83,236	83,236	36.8
160	S. COMERCIALES	1,051,307	525,760	510,892	146,888	32,056	364,004	378,872	28.8
170	CONSULTORIAS Y SERV	182,689	134,289	85,038	51,677		33,361	82,612	60.8
180	MANTO Y REPARACION	97,831	238,271	238,271	93,387	40,967	144,884	144,884	39.2
190	CR.REC.POR S. NO PERS.		365,620	365,620	348,773	321,854	16,847	16,847	95.4
2	MATER.Y SUMINISTROS	997,510	2,001,460	1,984,659	1,070,308	643,748	914,352	931,152	53.9
200	ALIMENTOS Y BEBIDAS	139,175	80,165	63,765	23,968	19,945	39,797	56,197	37.6
210	TEXTILES Y VESTUARIOS	18,955	62,985	62,985	25,513	11,576	37,472	37,472	40.5
220	COMBUSTIBLES Y LUB.	317,434	322,279	322,279	219,557	102,147	102,722	102,722	68.1
230	PROD. DE PAPEL	11,102	94,997	94,997	62,377	58,061	32,620	32,620	65.7
240	OTROS PROD. QUIMICOS	42,047	150,627	150,627	63,153	38,448	87,474	87,474	41.9
250	MAT. DE CONSTRUCCION	64,794	265,494	265,494	76,359	53,132	189,135	189,135	28.8
260	PRODUCTOS VARIOS	65,769	267,979	267,979	142,058	68,632	125,921	125,921	53.0
270	UTILES DE M. DIVERSOS	183,914	475,379	474,978	336,952	199,282	138,026	138,427	70.9
280	REPUESTOS	154,320	143,220	143,220	52,713	30,229	90,507	90,507	36.8
290	CR.REC.POR MAT. Y SUM.		138,335	138,335	67,660	62,295	70,675	70,675	48.9
4	INV. FINANCIERAS	1,143,898	1,184,223	1,184,223	732,131	392,730	452,092	452,092	61.8
430	COMPRA DE EXISTENCIA	1,143,898	1,180,723	1,180,723	728,698	389,937	452,025	452,025	61.7
490	CR. REC. INVERSIONES FIN.		3,500	3,500	3,433	2,793	67	67	98.1
6	TRANSFERENCIAS CORR.	4,209,105	3,856,923	3,158,213	1,481,365	1,448,044	1,676,848	2,375,558	46.9
600	PENSIÓN Y JUBILACIONES	118,164	118,164	63,000	30,221	30,221	32,779	87,943	48.0
610	A PERSONAS	3,997,848	3,608,348	2,964,802	1,360,592	1,360,592	1,604,210	2,247,756	45.9
620	BECAS DE ESTUDIO	77,093	35,093	35,093	9,967	6,803	25,126	25,126	28.4
660	TRANSF. AL EXTERIOR	16,000	50,790	50,790	42,170	23,190	8,620	8,620	83.0
690	CRED. REC. POR TRANSF.		44,528	44,528	38,415	27,238	6,113	6,113	86.3
	TOTAL FUNCIONAMIENTO	111,760,510	113,314,191	87,306,374	64,756,796	62,301,291	22,549,579	48,557,396	74.2

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
DIRECCIÓN NACIONAL DE PANAMÁ
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INVERSIONES
A NIVEL DE CUENTAS AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

O/G	DETALLE	PRESUPUESTO					SALDO		EJECUCIÓN PORCENTUAL
		LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	PAGADO	A LA FECHA	ANUAL	
			1	2	3	4	5=2-3	6=1-3	
0	SERVICIOS PERSONALES	169,614							
000	SUELDOS FIJOS	143,828							
004	PERSONAL TRANSITORIO	143,828							
050	DECIMO TERCER MES	4,128							
070	CONTRIBUCIÓN SEG. SOCIAL	21,658							
090	CR.REC. SERV. PERSONALES								
1	SERV. NO PERSONALES	2,357,140	863,326	863,326	481,448	50,359	381,878	381,878	55.8
130	INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	1,283							
140	VIATICOS	7,450							
160	S. COMERCIALES	1,102,253	490,767	490,767	209,333	39,991	281,434	281,434	42.7
170	CONSULTORÍA	8,981							
180	MANTO Y REPARACION	1,237,173	370,982	370,982	270,539	9,737	100,443	100,443	72.9
190	CR.REC. SERV. NO PERSONALES		1,577	1,577	1,575	631	2	2	99.9
2	MATER.Y SUMINISTROS		260,110	260,110	159,590	14,775	100,520	100,520	61.4
220	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTE		49	49			49	49	
240	OTROS PROD. QUIMICOS		3,073	3,073	2,991		82	82	97.3
250	MATERIALES DE CONSTRUCCION		48,780	48,780	21,206	8,075	27,574	27,574	43.5
260	PRODUCTOS VARIOS		178,897	178,897	116,641	1,751	62,256	62,256	65.2
270	UTILES DE M. DIVERSOS		6,929	6,929	6,319	1,140	610	610	91.2
280	REPUESTOS		19,011	19,011	9,064	439	9,947	9,947	47.7
290	CRÉDITO REC. MATER.Y SUMIN.		3,371	3,371	3,371	3,371	1	1	100.0
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,637,387	2,232,672	2,220,993	1,576,134	947,066	644,859	656,538	71.0
300	MAQ.Y EQ. DE PRODUCCION		128,587	128,587	122,220	19,290	6,367	6,367	95.0
310	MAQUINARIA Y EQ. TRANSPORTE		366,503	366,503	366,503	366,503			100.0
320	EQUIPO DE LABORATORIO	556,267	423,494	423,393	323,658	72,647	99,735	99,836	76.4
330	EQUIPO MEDICO, LABORATORIOS		47,261	47,261	35,724	29,373	11,537	11,537	75.6
340	EQUIPO DE OFICINA		28,991	28,991	2,969	2,969	26,022	26,022	10.2
350	MOBILIARIO DE OFICINA	16,200	159,790	159,790	51,991	44,908	107,799	107,799	32.5
370	MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	557,183	417,577	414,577	211,761	132,642	202,816	205,816	51.1
380	EQUIPO DE COMPUTACION	507,737	412,924	407,586	217,010	115,974	190,576	195,914	53.2
390	CRÉDITO REC. DE MAQ.Y EQUIPO		244,305	244,305	244,299	162,762	6	6	100.0
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	4,413,264	4,680,885	4,680,885	4,423,510		257,375	257,375	94.5
510	EDIFICACIONES	4,413,264	3,920,000	3,920,000	3,662,625		257,375	257,375	93.4
560	INSTALACIONES		100,000	100,000	100,000				
590	CRÉDITO REC. R CONSTRUCCIONES		660,885	660,885	660,885				100.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	133,129	1,420,509	1,420,509	999,998		420,511	420,511	70.4
610	A PERSONAS								
620	BECAS DE ESTUDIOS	58,129	11	11			11	11	
630	TRANSF.CORRIENTES INSTITUC.	75,000	1,420,498	1,420,498	999,998		420,500	420,500	70.4
	TOTAL INVERSION	8,710,534	9,457,502	9,445,823	7,640,680	1,012,200	1,805,143	1,816,822	80.9

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN NACIONAL DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INVERSIONES
POR PROGRAMA AL 30 DE AGOSTO DE 2023 (En Balboas)

PROGRAMAS-PROYECTOS	PRESUPUESTO					SALDO		EJECUCIÓN PORCENTUAL
	LEY	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	PAGADO	A LA FECHA	ANUAL	
PROGRAMA DE CONSTRUCCIONES	6,170,855	5,832,604	5,832,604	5,329,690	628,608	502,914	502,914	91.4
CONSTRUCCION II FASE DEL PROYECTO DEL CAMPUS CENTRAL	3,215,501	890,829	890,829	443,391	190,027	447,438	447,438	49.8
FORTALECIMIENTO DE LA CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	198,650	7,165	7,165	7,164	4,423	1	1	100.0
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y PATRIMONIAL DE LA UTP A NIVEL NACIONAL.	261,750	244,597	244,597	189,123	67,655	55,474	55,474	77.3
CONSTRUCCIÓN DE AULAS DE DE PANAMA OESTE	450,000							
FORTALECIMIENTO DE LA SEDE REGIONAL	2,044,954	4,690,013	4,690,013	4,690,012	366,503	1	1	100.0
PROGRAMA DE MOBILIARIO	2,264,179	2,203,355	2,191,776	1,310,058	382,658	881,718	893,297	59.8
IMPLEMENTACIÓN DE BASE DE DATOS BIBLIOGRÁFICOS Y COLECCIONES	178,000	102,012	102,012	14,539	6,373	87,473	87,473	14.3
MEJORAMIENTO LABORATORIOS FACULTADES Y CENTROS REGIONALES	441,179	933,578	922,001	673,184	260,296	248,817		73.0
MEJORAMIENTO DEL CENTRO DE DATOS DE LA UTP	1,040,000	888,119	888,119	453,718	53,867	434,401	434,401	51.1
HABILITACIÓN DEL LABORATORIO DE ANÁLISIS INDUSTRIALES Y CIENCIA	200,000	40,859	40,859	33,821	12,881	7,038	7,038	82.8
HABILITACIÓN DE LABORATORIOS DE DOCENCIA PARA EL CENTRO DE ING	405,000	238,787	238,785	134,797	49,241	103,988	103,990	56.5
INVESTIGACION Y TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA	275,500	1,421,543	1,421,443	1,000,932	934	420,511	420,611	70.4
ESTUDIO DE CONSULTORIA PARA PROYECTOS DE ESTADO	100,000							
FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE PATENTES TECNOLÓGICAS	100,000	945	945	934	934	11	11	98.8
DESARROLLO DEL CENTRO DE ESTUDIOS MULTIDISCIPLINARIO EN CIENCIAS	75,000	1,420,498	1,420,498	999,998		420,500	420,500	70.4
DESARROLLO DEL PROGRAMA INSTITUCIONAL DE INVESTIGACIÓN	500	100					100	
TOTAL	8,710,534	9,457,502	9,445,823	7,640,680	1,012,200	1,805,143	1,816,822	80.9

Fuente: Dirección Nacional de Presupuesto.