

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

DR. OSCAR M. RAMIREZ R.

RECTOR

ING. ESMERALDA HERNÁNDEZ P.

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA

DR. OMAR O. AIZPURÚA P.

VICERRECTORÍA ACADÉMICA

DR. GILBERTO A. CHANG C.

VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIÓN,
POSTGRADO Y EXTENSIÓN

LIC. DAVID A. BRANCA

DIRECCIÓN NACIONAL DE PRESUPUESTO

COLABORADORES:

LIC. MAYRA CASTILLO

SR. JAIME YOUNG

SRA. EXENY DE VARGAS

LIC. ELIA RODRIGUEZ

SRTA. JENNIFER PALACIOS

LIC. SERVELIA DE CHONG

TEC. XIOMARA ORTEGA

LIC. ELODIA GUTIERREZ

LIC. EDUARDO VILLAREAL

LIC. DIANETTE MUÑOZ

INDICE

	Pág.
PRESENTACIÓN	iii
MISIÓN , VISIÓN, LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS	iv
POLÍTICAS INSTITUCIONALES	v
RESUMEN DEL PRESUPUESTO- UTP.	vi
I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS, SU FINANCIAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN.....	1
1. RECURSOS PRESUPUESTARIOS.....	1
2. FINANCIAMIENTO Y SU DISTRIBUCIÓN.....	2
II. EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.....	2
1. ASIGNACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	2
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS.....	3
III. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.....	6
PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO.....	6
1. FUNCIONAMIENTO.....	6
2. INVERSIONES.	10
IV ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO.....	11
V MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO POR TRIMESTRE.....	13
VI CUADROS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES.....	25
1. BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS.....	26
2. INGRESO SEGÚN SU OBJETO.....	27
3. FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS..	28
4. FLUJO PRESUPUESTARIO.....	29
5. BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS.....	30
6. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO DE GASTO.(Funcionamiento)....	31
7. EJECUCION SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA.....	35
8. PRESUPUESTO DE INVERSIONES POR PROYECTO.....	36

PRESENTACIÓN

*La Universidad Tecnológica de Panamá, con el fin de dar cumplimiento a las Normas Generales de Administración Presupuestaria, contenidas en la Ley N°75 del año 2013, la cual dicta el Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal. 2014; presenta a través de la Vicerrectoría Administrativa el “**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**” elaborado por la Dirección Nacional de Presupuesto. El mismo muestra un resumen de los recursos asignados en el Presupuesto de la Universidad Tecnológica de Panamá, para la presente vigencia fiscal. Los cuales están dirigidos al logro de los objetivos, metas y estrategias como institución de educación superior y establecidos en sus planes, programas y proyectos a nivel nacional.*

El presente informe corresponde al periodo comprendido del 1 de Enero al 30 de Diciembre del 2014 y refleja en primera instancia, lo relativo a la asignación del presupuesto, su financiamiento y distribución; seguido de comentarios apoyados con cuadros que recogen una serie de informaciones en detalle, vinculadas al presupuesto, su seguimiento y ejecución del período mencionado; así como también se enriquece con la presentación de gráficas que facilitan el análisis de la ejecución presupuestaria, tanto de los gastos y su funcionamiento, como de los ingresos y sus componentes.

Cabe destacar que la Universidad Tecnológica, cuenta con un presupuesto institucional el cual está distribuido en tres grandes programas dentro del Presupuesto de Funcionamiento a saber: Dirección y Administración General, Educación Superior Tecnológica y el de Investigación, Postgrado y Extensión. Y dentro del Presupuesto de Inversiones tenemos los siguientes programas: Construcciones Educativas, Mobiliario, Libros y Equipo Educativo.

Esta publicación, además de cumplir con disposiciones legales, de transparencia y de rendición de cuenta, es una herramienta de apoyo, tanto a las Autoridades, como a las diferentes unidades administrativas y entidades públicas que requieren de estas informaciones como referencias en las tomas de decisiones.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA

VISIÓN

La Universidad Tecnológica de Panamá será reconocida como una institución líder a nivel de América Latina, por su calidad en la formación integral del recurso humano, así como en la generación y transferencia de conocimiento en ingeniería, ciencias y tecnología y su aplicación para el bienestar social de la comunidad, sustentada en una eficiente gestión.

MISIÓN

Aportar a la sociedad capital humano integral, calificado, emprendedor e innovador, con pensamiento crítico y socialmente responsable, en ingeniería, ciencias y tecnología. Generar conocimiento apropiado para contribuir al desarrollo sostenible del país y de América Latina. Responder a los requerimientos del entorno

VALORES

Compromiso Social, Transparencia, Excelencia, Pertinencia y Equidad.

LINEAMIENTOS ESTRATEGICOS

ACADÉMICOS:

- + Disponer de una oferta académica pertinente de calidad certificada y con equidad.*
- + Fortalecer la investigación para el cumplimiento de la misión*
- + Alcanzar el reconocimiento del entorno a través de la extensión universitaria y la vinculación con la sociedad.*

GESTIÓN INSTITUCIONAL:

- + Proveer los recursos financieros necesarios para el desarrollo sostenible de la Universidad Tecnológica de Panamá accediendo a diferentes fuentes de financiamiento.*
- + Contar con los recursos y optimizar la gestión institucional que garantice la eficacia en el desarrollo de sus actividades con calidad, rindiendo cuenta a la comunidad.*

POLÍTICAS INSTITUCIONALES

ACADÉMICAS:

- ✦ La Universidad Tecnológica de Panamá mantendrá una oferta académica acreditada a nivel nacional e internacional.*
- ✦ La Universidad Tecnológica de Panamá mantendrá programas de apoyo académico y económico para facilitar y estimular el ingreso de grupos vulnerables y asegurar su permanencia.*
- ✦ La Universidad Tecnológica de Panamá enmarcará la investigación dentro de los objetivos y políticas de desarrollo del país y atendiendo las tendencias globales.*
- ✦ La Universidad Tecnológica de Panamá garantizará la generación, gestión y promoción del conocimiento.*

GESTIÓN INSTITUCIONAL:

- ✦ La Universidad Tecnológica de Panamá fortalecerá los vínculos con el Estado, empresas y organismos internacionales para lograr la sostenibilidad financiera de la institución.*
- ✦ La Universidad Tecnológica de Panamá mantendrá una gestión eficiente y eficaz de los recursos debidamente certificadas.*

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
RESUMEN DEL PRESUPUESTO
Ley N° 75 (Del 21 de Octubre de 2013)
GACETA OFICIAL-27400-A

CAPITULO XXXVI, ART. 154-156

Para el cumplimiento de los objetivos y las políticas descritas anteriormente apruébese el presupuesto de la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA, para la vigencia fiscal de 2014, cuya estructura y asignación es la que a continuación se indica:

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO
INGRESOS	<u>74.507.349</u>	<u>75.728.486</u>
Ingresos Corrientes	71,977,849	71,977,849
Ingresos de Capital	2,529,500	3,750,637
EGRESOS	<u>74.507.349</u>	<u>75.728.486</u>
Dirección y Admón. General	21,669,010	23,823,987
Educación Superior Tecnológica	43,223,394	41,674,374
Investigación, Postgrado y Extensión	7,085,445	6,227,715
Construcciones Educativas	1,838,050	2,796,133
Mobiliario, Libros y Equipos Educativo.	691,450	1,206,277

I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS, SU FINANCIAMIENTO Y SU DISTRIBUCION

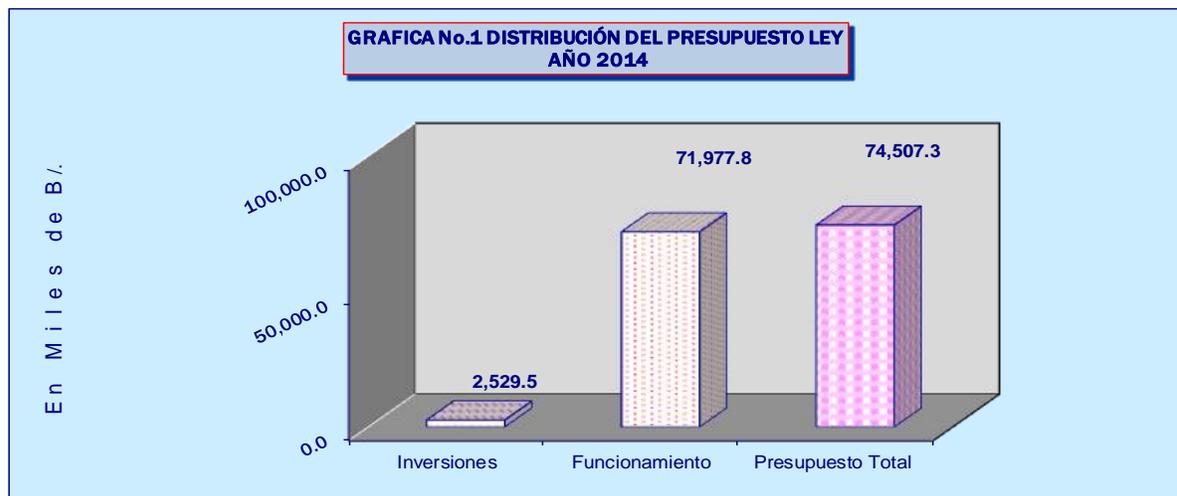
1. Recursos Presupuestarios

La Universidad Tecnológica de Panamá para la Vigencia 2014, presentó un Anteproyecto por el orden de **112,091,460 Balboas**, de los cuales **104,404,560 Balboas** correspondían a **Funcionamiento**, es decir **93.1%**, mientras que **7,686,900 Balboas**, o sea **6.9%** correspondían a **Inversiones**, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

CUADRO N°1. DETALLE COMPARATIVO DEL RESUPUESTO SOLICITADO Vs APROBADO: 2014

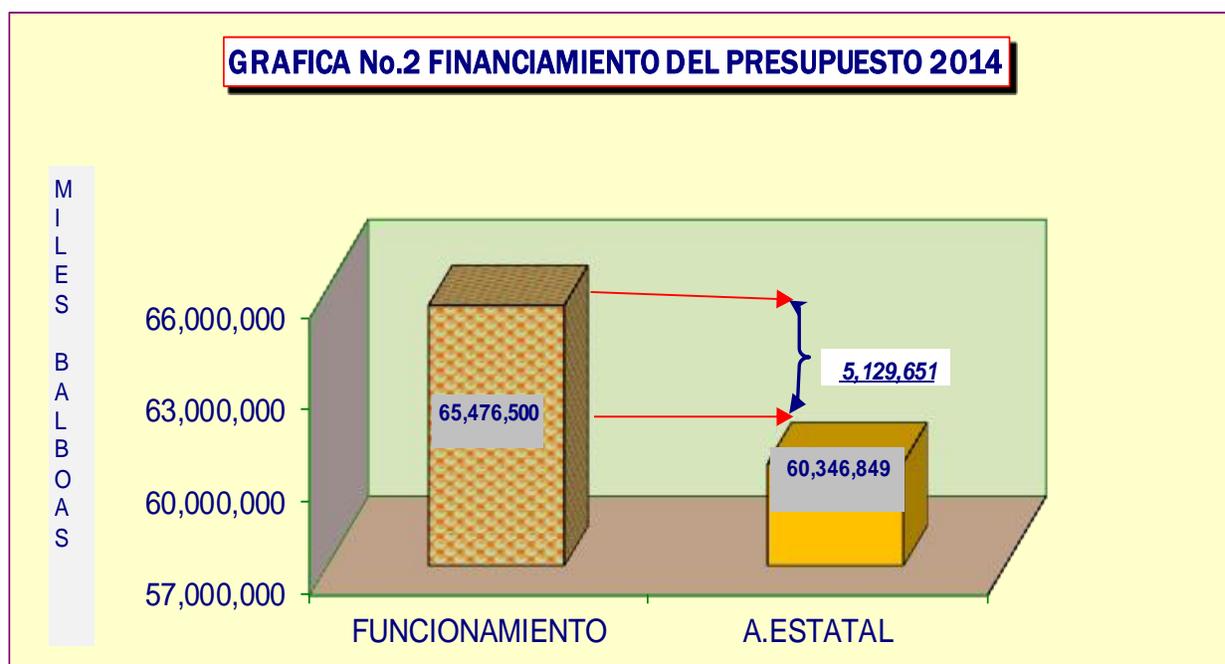
FUENTE	PRESUPUESTO			
	SOLICITADO		APROBADO	
	%	MONTO	MONTO	%
TOTAL	100.0	112,091,460	74,507,349	100.0
FUNCIONAMIENTO	93.1	104,404,560	71,977,849	96.6
INVERSIONES	6.9	7,686,900	2,529,500	3.4

De las cifras solicitadas al Ministerio de Economía y Finanzas, a esta entidad, se le aprueba el **66.5%** de lo solicitado; es decir, un presupuesto por el orden de **74,507,349 Balboas**, de los cuales **71,977,849 Balboas** son para **Funcionamiento** (96.6%), mientras que **2,529,500 Balboas** (3.4%) corresponden a **Inversiones**, (Ley No.75 del 21 octubre de 2013), como se puede observarse en la gráfica No.1.



2. Su Financiamiento y Distribución

Del total aprobado para Funcionamiento 71,977,849 Balboas el Estado asigna un financiamiento por el orden de 83.8%, es decir, la cifra de 60,346,849 Balboas y la diferencia 11,631,000 Balboas, o sea 16.2%, lo debe generar la Universidad, a través de sus distintas fuentes de recaudación de ingresos. Es importante destacar que el presupuesto aprobado para esta vigencia 2014, en lo concerniente al Aporte Estatal no permite cubrir el asignado total para gastos de: Servicios Personales, incluyendo la Cuota Obrero Patronal y los Servicios Básicos, (Agua). Ello indica, que la diferencia de 5,129,651 Balboas debe ser financiada por los ingresos que logre recaudar la institución. Obsérvese en la gráfica No.2.



II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

1. Asignación Presupuestaria de Ingresos

El Presupuesto Ley de Ingresos para el presente año 2014, asciende a un monto de **74,507,349 Balboas**, correspondiendo, a presupuesto de Ingresos Corrientes, un porcentaje de **96.6%**, o sea **71,977,849 Balboas** y en Ingresos de Capital un **3.4%**, es decir **2,529,500 Balboas**.

La recaudación acumulada de los **Ingresos Corrientes** al mes de diciembre, se cifró en **69,072,580 Balboas**, entre los que sobresalen los renglones de **Transferencias Corrientes** con **60,345,076 Balboas**, seguido las **Tasas y Derechos** por un monto de **4,918,317 Balboas**, como también los **Ingresos Varios** por **528,581 Balboas**.

Los **Ingresos de Capital** según el presupuesto modificado, ascienden a **3,752,410 Balboas**, distribuidos como sigue: **1,779,500 Balboas** corresponde a **Transferencias de Capital** y **1,972,910 Balboas** fueron destinados a Saldo Caja Capital.

2. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

El cumplimiento de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos Corrientes depende del proceso de recaudación de los mismos. Éstos logran un comportamiento **96.0%** dentro de lo programado para el mes de diciembre, ya que la recaudación a la fecha está por el orden de **69,072,580 Balboas**, como se presenta en el Cuadro No.2.

**CUADRO N° 2 COMPONENTES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
AL 30 DE DICIEMBRE 2014 (En Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			VARIACION	
	MODIFICADO	ASIGNADO	RECAUDADO	ABSOLUTA	RELATIVA
T O T A L...	75,730,259	75,730,259	72,824,990	(2,905,269)	96.2
I Ingresos Corrientes	71,977,849	71,977,849	69,072,580	(2,905,269)	96.0
A. No Tributarios	71,977,849	71,977,849	69,072,580	(2,905,269)	96.0
1. Renta de Activos	7,029,000	7,029,000	3,280,606	(3,748,394)	46.7
2. Transferencias	60,346,849	60,346,849	60,345,076	(1,773)	100.0
3. Tasa y Derechos	3,273,000	3,273,000	4,918,317	1,645,317	150.3
4. Ingresos Varios	1,329,000	1,329,000	528,581	(800,419)	39.8
II Ingreso de Capital	3,752,410	3,752,410	3,752,410	0	100.0
A. Saldo en Caja Capital	1,972,910	1,972,910	1,972,910	0	100.0
B. Transf. de Capital	1,779,500	1,779,500	1,779,500		100.0

Dentro del Presupuesto de Ingresos Corrientes, según su objeto, se ubican los **Ingresos Propios**, cuyo monto total presupuestado asciende a la suma de **13,603,910 Balboas**. Los mismos están distribuidos en: Venta de Servicios, Otros Servicios Autogestión, Tasas, Derechos e Ingresos Varios.

Estos ingresos deben ser generados por la institución para cubrir principalmente, los gastos de Servicios No Personales, Materiales, Suministros y Compra de Existencias-Cafetería. Todo ello relacionado con el funcionamiento básico y operacional de la institución, en sus actividades administrativas, académicas, de investigación y extensión.

**CUADRO N°3 EJECUCIÓN DE INGRESOS, SEGÚN SU OBJETO
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014 (En Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	RECAUDADO	EJEC./ASIG.
T O T A L	75,730,259	75,730,259	72,824,990	96.2
INGRESOS PROPIOS	13,603,910	13,603,910	10,700,414	78.7
VENTA DE SERVICIOS	670,000	670,000	611,502	91.3
OTROS SER. AUTOGESTION	6,359,000	6,359,000	2,669,104	42.0
MATRICULA-DERECHOS	2,870,000	2,870,000	4,068,380	141.8
OTROS - BIBLIOTECA	42,000	42,000	49,246	117.3
TASAS	361,000	361,000	800,691	221.8
INGRESOS VARIOS	1,329,000	1,329,000	528,581	39.8
SALDO EN CAJA (CAPITAL)	1,972,910	1,972,910	1,972,910	100.0
A PORTE ESTATAL	62,126,349	62,126,349	62,124,576	100.0
TRANSF. - CORRIENTES	60,346,849	60,346,849	60,345,076	100.0
TRANSF.- CAPITAL	1,779,500	1,779,500	1,779,500	100.0

El monto asignado al mes de diciembre en Ingresos Propios es de **13,603,910 Balboas**, el mismo presenta una ejecución del **78.7%**; es decir **10,700,414 Balboas**. Dicho desglose puede observarse en el Cuadro N°3.

Por otro lado, en concepto de Aporte Estatal, se aprobó un presupuesto total de **62,124,576** Balboas. Esta cifra considera **60,346,849** Balboas, correspondientes a

Transferencias Corrientes del Gobierno Central en concepto de subsidio como entidad educativa estatal.

Del total se ha recibido a la fecha **60,345,076 Balboas**, o sea **99.9%**, según lo programado al mes de diciembre en cuanto a transferencias corrientes.

CUADRO N°4 DETALLE DE LAS TRANSFERENCIAS : 2014

DESCRIPCION	MONTOS			
	PRESUPUESTADOS	ASIGNADOS	RECIBIDOS	POR RECAUDAR
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	60,346,849	60,346,849	60,345,076	-1,773
APOORTE LIBRE	51,932,025	51,932,025	51,930,252	-1,773
CONTRIBUCION SEGURIDAD SOCIAL	8,278,824	8,278,824	8,278,824	
SERVICIOS BASICOS (AGUA)	136,000	136,000	136,000	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,779,500	1,779,500	1,779,500	
TOTAL	62,126,349	62,126,349	62,124,576	-1,773

Entre los Ingresos Propios, se encuentran los relativos a Matrícula, la cual ha tenido gran participación, generando una recaudación por el orden del **4,068,380 Balboas**, es decir, el **141.8%** según lo presupuestado. Éste monto contempla la matrícula recaudada en esta vigencia, la cual corresponde básicamente al verano y al I y II Semestre del período 2014.

En este orden de ideas, existen ingresos en concepto de **Otros Servicios de Autogestión**, los cuales al mes de diciembre, se ha asignado **6,359,000 Balboas**, logrando recaudar **2,669,104 Balboas** es decir **42.0%**. Sigue, la recaudación en **Tasas** que alcanzó la cifra de **800,691 Balboas**, producto de los servicios directos prestados a los estudiantes en su labor académica.

III EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

En cuanto a los Gastos totales presupuestados para la vigencia 2014, éstos alcanzan la cifra de **75,728,486 Balboas**; de los cuales **71,726,076 Balboas**, o sea **94.7%** corresponden al Presupuesto de Funcionamiento y **4,002,410 Balboas**, es decir **5.3%** de Inversiones, como se muestra en el Cuadro No.5 que sigue.

CUADRO N°5. PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: 2014

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC. / ASIG.
TOTAL	75,728,486	75,728,486	69,952,717	92.4
FUNCIONAMIENTO	71,726,076	71,726,076	66,300,376	92.4
INVERSIONES	4,002,410	4,002,410	3,652,341	91.3

En esta programación del presupuesto, se encuentra asignado a la fecha **71,726,076 Balboas** a Funcionamiento y presenta una ejecución por el orden de **66,300,376 Balboas**, es decir **92.4%** de dicha asignación. Por otro lado, el presupuesto asignado de gasto en **Inversiones**, alcanza la suma de **4,002,410 Balboas** y presenta ejecución al mes de diciembre por **3,652,341 Balboas**, es decir **91.3%** de la asignación.

1. FUNCIONAMIENTO

Los Gastos Corrientes presentan un presupuesto modificado de **71,726,076 Balboas**. De dicho monto **70,586,936 Balboas** son destinados a Gastos de Operación o sea el **98.4%** del Presupuesto de Funcionamiento, **1,129,140 Balboas** corresponde a Transferencias Corrientes y **10,000** a la Deuda Interna, como se observa en el cuadro No.6.

**CUADRO N°6. DETALLE DE LA EJECUCIÓN DE LOS GASTOS
CORRIENTES AL 30 DE DICIEMBRE 2014**

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC. / ASIG.
TOTAL	71,726,076	71,726,076	66,300,376	92.4
Operación	70,586,936	70,586,936	65,250,622	92.4
Transferencias Corrientes	1,129,140	1,129,140	1,046,410	92.7
Deuda Interna	10,000	10,000	3,344	33.4

En el cuadro N°7, se muestra el Presupuesto de Funcionamiento distribuido por programas. El mismo, refleja una asignación al mes de diciembre de **23,823,987 Balboas** para el **Programa de Dirección y Administración General**, que representa el **33.2%** del asignado en Funcionamiento, habiéndose ejecutado **21,508,954 Balboas**, o sea **90.3%** del mismo; para el **Programa de Educación Superior**, que representa el equivalente al **58.1%** del presupuestado mensual. Tiene destinados **41,674,374 Balboas** para diciembre, en donde se han ejecutado **38,981,519 Balboas**, es decir, el **93.5%**; mientras que para las actividades del **Programa de Investigación, Postgrado y Extensión**, se destinaron **6,227,715, Balboas**, que representa el **8.7%** del asignado total, habiéndose ejecutado a este mes, la suma de **5,809,903 Balboas**; es decir, un **93.3%** del asignado (Ver Anexos. A-7- Pág. 35).

CUADRO N°7. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO POR PROGRAMA : AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014.

	PRESUPUESTO		COMPROMISO ACUMULADO	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO		A LA FECHA	ANUAL	
T O T A L	71,726,076	71,726,076	66,300,376	5,425,700	5,425,700	92.4
DIRECCION Y ADMON GENERAL	23,823,987	23,823,987	21,508,954	2,315,034	2,315,034	90.3
EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA	41,674,374	41,674,374	38,981,519	2,692,855	2,692,855	93.5
INV.POSTGRADO Y EXTENSION	6,227,715	6,227,715	5,809,903	417,812	417,812	93.3

Observando el comportamiento del gasto por grupo, tal como muestra el cuadro N°8, se destaca que el rubro de mayor importancia lo constituye los **Servicios Personales**, con una participación de **56,375,719 Balboas**, es decir un **94.6%** del monto total asignado hasta este mes, el cual asciende **59,583,640 Balboas**. Dicho rubro está constituido principalmente, por la Estructura de Personal, que involucra a los nombramientos permanentes, interinos transitorio y contingentes, así como lo correspondiente a la Cuota Patronal.

**CUADRO N° 8. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
SEGUN GRUPO DE GASTO DICIEMBRE 2014**

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	DISPONIBLE	ANUAL	EJEC/ASIG.
TOTAL	71,726,076	71,726,076	66,300,376	5,425,700	5,425,701	92.4
SERVICIOS PERSONALES	59,583,640	59,583,640	56,375,719	3,207,921	3,207,921	94.6
SERVICIOS NO PERSONALES	5,371,301	5,371,301	4,525,675	845,626	845,626	84.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,663,085	2,663,085	1,981,567	681,518	681,518	74.4
MAQUINARIA Y EQUIPO	786,710	786,710	668,556	118,154	118,154	85.0
INVERSIONES FINANCIERAS	2,182,200	2,182,200	1,699,104	483,096	483,096	77.9
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,129,140	1,129,140	1,046,410	82,730	82,730	92.7
DEUDA INTERNA	10,000	10,000	3,344	6,656	6,656	33.4

Otra asignación importante, en ese orden de ideas, son los Servicios No Personales, con un presupuesto modificado de **5,371,301 Balboas** de los cuales se ha comprometido **4,525,675 Balboas** o sea **84.3%** de dicho asignado. Este monto está dirigido a solventar los recursos en las partidas tales como: Viáticos dentro y fuera del País; Servicios Comerciales y Financieros, Consultorías y Servicios Especiales, Créditos Reconocidos para honrar pagos de vigencias expiradas, y otras necesidades más apremiantes para el buen desenvolvimiento académico y administrativo de la universidad.

En cuanto al renglón de **Materiales y Suministros**, presenta una asignación al mes diciembre de **2,663,085 Balboas**, de los cuales se ha ejecutado a la fecha **1,981,567 Balboas**. Esta cifra permitirá atender aspectos tales como: el mantenimiento y reparación de las distintas instalaciones, así como el suministro de insumos necesarios para el normal desarrollo de las actividades administrativas, académicas y de investigación que cumple esta institución.

Seguidamente, el grupo de **Inversiones Financieras**, al mes de diciembre cuenta con una asignación de **2,182,200 Balboas** y una ejecución de **1,699,104 Balboas**. Este rubro es destinado al Proyecto de manejo de las Cafeterías Universitarias, en beneficio básicamente, de la población estudiantil que acude diariamente a las aulas y de administrativos que laboran en esta institución.

El renglón de **Transferencias Corrientes** cuenta con presupuesto total de **1,129,140 Balboas**. Mientras que se ha comprometido **1,046,410 Balboas**, es decir el **92.7%**. El mismo está dirigido a sufragar las Pensiones, Jubilaciones, Servicios de Auditoría de la Contraloría y Transferencias al Exterior, Adiestramientos, entre otros gastos de Funcionamiento.

Como se indicó anteriormente al finalizar el mes de diciembre la ejecución presupuestaria presenta una recaudación total de ingresos **72,824,990 Balboas**. Al aplicar a esta suma la comparación entre los Gastos Corrientes y de Capital, los cuales son del orden de **69,993,936 Balboas**, se muestra una diferencia presupuestaria *favorable* entre ingresos y gastos de **2,872,273 Balboas**. Este saldo positivo en los ingresos totales indica que se han cubierto los gastos totales de funcionamiento hasta el mes de diciembre, y queda saldo disponible, tal como se aprecia en el Cuadro N° 9.

**CUADRO N° 9. COMPARACIÓN ENTRE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014**

DETALLE	PRESUPUESTO MODIFICADO	%	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
					A LA FECHA	ANUAL	
INGRESOS	75,730,259	100.0	75,730,259	72,824,990	(2,905,269)	(2,905,269)	96.2
I. Ingresos Corrientes	71,977,849	95.0	71,977,849	69,072,580	(2,905,269)	(2,905,269)	96.0
II Ingreso de Capital	3,752,410	5.0	3,752,410	3,752,410	0	0	100.0
GASTOS	75,728,486	100.0	75,728,486	69,952,717	(5,775,769)	(5,775,769)	92.4
I. Gastos Corrientes	71,726,076	94.7	71,726,076	66,300,376	(5,425,700)	(5,425,700)	92.4
II Gastos de Capital	4,002,410	5.3	4,002,410	3,652,341	(350,069)	(350,069)	91.3
Resultados Presupuestarios				2,872,273			

2. INVERSIONES

En materia de Inversiones, la Universidad Tecnológica de Panamá, para la presente vigencia, solicitó financiamiento por un monto de **7,686,900 Balboas**, los cuales contaban con el aval, del Sistema Nacional de Inversiones Públicas (SINIP). Para la presente vigencia se asignó **2,529,500 Balboas**, lo que corresponden al **32.9%** de lo solicitado y **3.4%** del presupuesto total aprobado de la institución.

**CUADRO N° 10. AVANCES DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA
DE INVERSIONES : 30 DE DICIEMBRE DE 2014**

PROGRAMAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO ASIGNADO	COMPROMISO	SALDO A LA FECHA
CONSTRUCCIONES EDUCATIVAS	2,796,133	2,796,133	2,535,672	260,461
MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL.	1,206,277	1,206,276	1,116,669	89,608
TOTALES	4,002,410	4,002,410	3,652,341	350,069

Con la aprobación de un Crédito Adicional modificado tenemos que el Presupuesto total de Inversiones al mes de septiembre asciende a la suma de **4,002,410 Balboas**. De éste monto **2,796,133 Balboas** están destinados al Programa de Construcciones Educativas y **1,206,276 Balboas** al Programa de Mobiliario, Libros y Equipo Educativo, dirigido a atender todo lo relacionado a infraestructura y el equipamiento que requiere actualmente la Universidad Tecnológica de Panamá, dentro de su proceso de desarrollo. Como también la cobertura del Programa de Atención a la Demanda Estudiantil con calidad como parte de sus funciones de academia, tal como se aprecia en la siguiente gráfica:



Cabe indicar que al mes de diciembre, su ejecución alcanzó un porcentaje del 92.4% de su asignación.

Dentro de los Proyectos de éste presupuesto, sobresale el Proyecto del Desarrollo del Campus Central en su fase II, Fortalecimiento de la Ciencia, Tecnología e Innovación; Construcción del Centro Experimental de Ingeniería del Centro Regional de Azuero; Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y Centros Regionales; Fortalecimiento de las Sedes Regionales, y Mejoramiento Preventivo y Correctivo de la Infraestructura Física y Patrimonial a nivel nacional. (Ver Anexos Cuadro No.A-8)

A través de un Crédito Adicional, se solicitó y aprobó la asignación de recursos por la suma **de 1,222,910 Balboas**, según resolución No.035 del 5 de junio del 2014, de la Comisión de Presupuesto de la Asamblea Nacional. Este Crédito nos permitirá hacerle frente a compromisos pendientes con acreedores de vigencias anteriores, continuar con el avance de las obras de Construcción del Campus de la UTP, en segunda fase y el Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y Centros Regionales.

IV. ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO

- ❖ El Presupuesto asignado para la vigencia 2014 a la Universidad Tecnológica de Panamá fue aprobado mediante ley No.75 del 21 de octubre de 2013 y promulgado en la Gaceta Oficial No.27400-A del 22 de octubre de 2013. Conceptualmente este presupuesto se elaboró bajo el principio de caja; por lo tanto, consigna el gasto real o pago que la entidad realice durante esta vigencia.
- ❖ El Presupuesto aprobado 2014 presentó un incremento de **3.9%**, es decir **2,822,649 Balboas**, en comparación al Presupuesto Ley de la vigencia anterior, el cual ascendía a **71,684,700 Balboa**. Sin embargo, el financiamiento estatal resulta insuficiente, ya que para cubrir el rubro de sueldos, cuota patronal, servicios básicos (agua) presenta un déficit en el correspondiente Aporte Estatal, por el orden de **5,129,651 Balboas**. Es decir, que esta diferencia debe pasar a ser financiada con el esfuerzo en la recaudación de Ingresos propios que logre la institución.

Dichos ingresos se utilizan básicamente, para solventar los costos institucionales de operación, exceptuando los gastos de planilla y cuota patronal.

- ❖ Con el propósito de atender las actividades y requerimientos en el Funcionamiento de la institución, se han solicitado y aprobados noventa (90) traslados, a través del Ministerio de Economía y Finanzas que se encuentran debidamente registrados por la Contraloría General de la República. Adicionalmente, se solicitaron y aprobaron cincuenta y cuatro (54) solicitudes de traslado en cuanto al presupuesto de Inversiones.
- ❖ El recurso para financiar los Gastos del Presupuesto de Inversiones, lo proporciona por un lado, el estado, a través del renglón de Transferencias de Capital, por un monto de **1,779,500 Balboas** y por el otro lado de la UTP con saldos de caja y banco por la cifra de **1,972,910 Balboas**, incrementado con **1,222,910 Balboas** producto del Crédito Adicional aprobado por la Comisión de Presupuesto de la Asamblea Nacional.
- ❖ Al mes de diciembre la recaudación de los Ingresos Corrientes alcanzó la suma de **69,072,580 Balboas**, lo que permitió para financiar los Gastos Corrientes por un monto de **66,300,376 Balboas**, cuya comparación da un ahorro en la Cuenta Corriente de **2,772,204 Balboas**.
- ❖ Además se aplicaron registros de gastos de Inversiones, por la orden de **3,693,560 Balboas**; mientras que se recibieron **3,752,410 Balboas** en concepto de Ingresos de Capital.
- ❖ La relación comparativa entre los Ingresos y Gastos en lo que va del ejercicio del periodo fiscal produjo un Superavit de **2,872,273 Balboas**.
- ❖ La dinámica de acciones de modificaciones al presupuesto al mes de diciembre realizadas a través de la gestión de noventa (90) Traslados de Partidas de Funcionamiento, muestra la suma de **6,821,887 Balboas**; así como cincuenta y cuatro (54) acciones en Inversiones por monto de **4,179,479 Balboas**. La suma total de las afectaciones es de **11,001,366 Balboas**.

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO 2014

La Ejecución Presupuestaria, al mes de septiembre se ha visto afectada por las solicitudes de modificaciones al presupuesto las cuales se basan en lo que establece el artículo 280 de las Normas Generales de Administración Presupuestaria, contenidas en la Ley No.75 del 21 de octubre del 2013, sobre el Presupuesto de la vigencia 2014.

TIPO DE ACCION: TRASLADO DE PARTIDA DE FUNCIONAMIENTO

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
1	Reorganizar la disponibilidad de los recursos para honrar pago de bonificaciones por antigüedad y gratificación (614) a los colaboradores que han programado retirarse definitivamente de la institución.	115,000
2	Obtener disponibilidad presupuestaria para cubrir pagos a vigencias expiradas por viáticos, transporte a personas, alimentos y bebidas y becas por estudio las cuales no fueron consideradas producto del cierre presupuestario.	298,289
3	Honrar compromisos que durante la vigencia anterior no lograron culminar los procesos de compromisos y devengados en la oficina de Contraloría General, en el rubro de Crédito Reconocido por Servicios Comerciales.	49,250
4	Para adecuar la disponibilidad presupuestaria en la ejecución de los programas que realiza los Proyectos de Autogestión de los centros regionales en las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministros.	45,480
5	Solventar la partida de Servicios No Personales, Materiales y Suministro para cubrir las necesidades más apremiantes de la institución, ya que con las actuales asignaciones no es posible atenderlas dentro del presupuesto.	47,860
6	Para dar respuesta a los Proyectos de Autogestión de los Centros Regionales de Azuero, Bocas del Toro, Colón, Coclé Chiriquí, Panamá Oeste y Veraguas, específicamente en los grupos de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro en las actividades administrativas, docentes y de investigación.	178,200
7	Dar respuesta a los requerimientos que demanda el cumplir con el incremento en el Décimo Tercer Mes aprobado mediante ley 133, el cual no fue aprobado en el presupuesto aprobado 2014	165,000
8	Honrar compromisos que durante la vigencia anterior no lograron culminar los procesos de compromisos y devengados en la oficina de Contraloría General, tales como: Maderas, Repuestos, Maquinaria y Equipo Terrestre y Maquinaria y Equipos Varios	44,000
9	Contar con disponibilidad presupuestaria requerida para la ejecución de los diferentes programas que se realiza en la institución en las partidas de Alquileres, Viáticos, Transporte dentro del país, Gastos de seguros y Equipo de Computación.	13,100

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
10	Obtener recursos presupuestarios para incrementar el rubro de Transporte de Otras Personas y así apoyar al estudiantado a participar en los juegos deportivos Universitarios Centroamericanos.	4,000
11	Obtener recurso para honra pagos de vigencias expiradas de los rubros de servicios no personales, materiales y suministro, maquinaria y equipo, cuyo documentos no lograron culminar los procesos de compromisos y devengados en el Sistema de Presupuesto de la Contraloría.	7,950
12	Solventar las partidas de servicios no personales, materiales y suministro, inversiones financieras y bonificaciones por antigüedad para cubrir las necesidades más apremiantes de la institución, ya que las actuales asignaciones no es posible atenderla dentro del presupuesto.	292,714
13	Para contar con disponibilidad presupuestaria necesaria para dar respuesta al pago de gratificaciones a los colaboradores (614) que presenten solicitud de retiro del sistema.	63,000
14	Dar respuesta a las giras académica de estudiantes y docentes en la participación del 14vo. Congreso panamericano de mecánica aplicada de la Facultad de Ingeniería Mecánica en los rubros de Viáticos y Transporte a otras Personas	14,000
15	Obtener los recursos y contar con disponibilidad presupuestaria necesaria para el desarrollo de los proyectos de autogestión en el Centro Regional de Coclé en las partidas de Materiales Suministros, Maquinaria y Equipo.	11,000
16	Adecuar la disponibilidad presupuestaria para atender actividades operativas y dar respuesta a las necesidades más apremiantes en nuestra institución en los renglones de Servicios Personales, Servicios No Personales, Materiales y suministro, Maquinaria y Equipo entre otros.	293,445
17	Incrementar la partida de gas para el proyecto de administración de la cafetería, dado que la partida carece de disponibilidad suficiente.	15,000
18	Las Sedes Regionales (Chiriquí, Azuero, Coclé y Panamá Oeste), requiere reforzar los grupos de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Equipos y Maquinaria, dentro de los proyectos de Autogestión para garantizar su funcionalidad.	10,652
19	Adecuar y reforzar los rubros de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Equipos y Créditos Reconocido por Compra de Existencia e Indemnización por Retiro Voluntario por no contar con disponibilidad presupuestaria para ejecutar los diferentes programas que ejecuta la institución.	292,350
20	El Proyecto de las cafeterías universitarias necesita reforzar la partida de Otras existencia para hacerle frente al incremento de la demanda estudiantil. Adicional solventar las partidas de viáticos y materiales de construcción para las remodelaciones del techo de cafetería del Centro Regional de Coclé.	50,000
21	La necesidad de obtener recursos para cubrir con algunos compromisos adquiridos que no fueron registrados por la Contraloría por cierre presupuestario en los grupos de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos Varios.	40,000

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
22	Dar respuesta a las necesidades operativas que confronta la institución en los rubros de Cuotas a Organismos, Pinturas, Colorantes y Útiles de Oficina.	25,000
23	Esta dirigido para reforzar la partida de Otras Existencias en las cafeterías de los Centros Regionales de Chiriquí y Panamá Oeste.	63,400
24	Solventar requerimientos en la partida de Crédito Reconocido por Compra de Existencia de insumos que fueron recibidos en el 2013 en las cafeterías Sede Panamá.	14,000
25	Se necesita incrementar la partida de Otras Existencias en el Proyecto de Administración de las Cafeterías, dado que las actuales partidas carecen de disponibilidad suficiente para hacerle frente a la demanda estudiantil del primer semestre 2014.	298,800
26	Dentro del Proyecto de Autogestión de las Sedes Regionales requieren reforzar las partidas de gastos de Servicios No Personales, Materiales y suministros y así garantizar la funcionalidad de la misma.	61,500
27	La necesidad de disponer de asignación presupuestaria en el rubro de Maquinaria y Equipos Varios para la adquisición de una hidrolavadora que será utilizada en las labores de limpieza del Centro regional de Coclé.	1,035
28	Para gestionar recursos y dar respuesta a las necesidades de mantenimiento y funcionamiento de la institución en los gastos de partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministros, Maquinaria y Equipos.	26,900
29	La necesidad de adecuar la disponibilidad presupuestaria para atender actividades operativas y dar respuestas a las necesidades más prioritaria de la institución, en los gastos de Servicios Personales, Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo.	296,000
30	Para cubrir pagos de vigencias expiradas que no lograron ser comprometidas por la Contraloría General de la República por las medidas adoptadas para el cierre presupuestario.	1,100
31	Nos permitirá dar respuesta a las necesidades operativas que confronta la institución, propias de la gestión del proceso enseñanza-aprendizaje.	6,200
32	Se requiere el incremento de las partidas de Viáticos, Acabado Textil, Hilados, Material de Fontanería, Material Metálico, Piedra y Arena, Herramientas e Instrumentos, Útiles y Materiales de Oficina y Equipo de Laboratorio para la ejecución de diferentes programas que desarrolla los Centros Regionales de Azuero y Veraguas.	9,650
33	Fortalecer las partidas de Consultorías (171), Equipo de Computación y Crédito reconocido por Contribución a la Seguridad Social (099) para sufragar los pagos del mes de mayo del 2013 de la Cuota Obrero Patronal.	97,325
34	Para hacerle frente a renovación de contrato de "Suministro de Servicios de Desinfección por Goteo y Aromatización de Baños" en las instalaciones del Campus Central.	33,000
35	Para solventar las partidas de los grupo de gastos de Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo, Otras Existencias, Adiestramiento y Estudio con la finalidad de adecuar la disponibilidad de recursos a las necesidades de la institución.	296,000

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
36	Incrementar las partidas de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo para solventar las necesidades del Centro Regional de Bocas del Toro, Coclé y Azuero.	9,071
37	Para hacerle frente a la renovación del contrato " Convenio Académico entre el College Board y la Universidad Tecnológica de Panamá para aplicar pruebas a estudiantes que desean ingresar e éste centro de estudio Superior.	34,000
38	Obtener recursos en las partidas de intereses sobre préstamos directos y comisiones honorarios y otros gastos para hacerle frente a compromisos de la primera cuenta presentada al mes de marzo del Fondo de Pre Inversión.	4,000
39	Solventar necesidades apremiantes en la sede regional de Colón y Panamá Oeste en los grupos de Servicios No Personales Materiales y Suministros y Maquinaria y Equipos Varios, con la finalidad de adecuar la disponibilidad de los recursos y poder cumplir con las actividades operativas.	10,200
42	Se requiere contar con la disponibilidad presupuestaria para ejecutar eficientemente las partidas de Acabado Textil, Prenda de Vestir, Mantenimiento y Suministro de computación para los Laboratorios del Centro Experimental de Ingeniería.	400
43	Fortalecer las partidas de Mantenimiento y Reparación de Equipos de Computo y repuesto, las cuales están dirigidos a la adquisición de equipos que son utilizados en la imprenta de la institución.	2,500
44	Adecuar la disponibilidad presupuestaria para atender actividades operativas en las Sedes Regionales de Bocas del Toro, Coclé, Chiriquí y Panamá Oeste en los rubros de Servicios No Personales, Materiales y Suministro.	4,310
45	Adecuar la disponibilidad presupuestaria para atender actividades operativas en las Sedes Regionales de Bocas del Toro, Coclé, Chiriquí y Panamá Oeste en los rubros de Servicios No Personales, Materiales y Suministro.	3,000
47	Obtener recursos en las partidas de Viático dentro del País para atender actividades especiales como: reuniones de formulación proyectos especiales de la institución, giras de acreditaciones, ceremonias de graduación y giras de trabajos para promover intercambio de experiencias con las coordinaciones de los centros regionales.	10,000
48	Se requiere fortalecer las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo Industrial de los Proyectos de Autogestión y así mejorar la calidad de vida de los Centros Regionales de Azuero y Bocas del Toro.	19,250
49	Contar con disponibilidad presupuestaria requerida para ejecutar eficientemente las partidas de Otros Servicios Comerciales, Lubricantes, Otros Productos de Papel y Cartón y Otros Productos Varios asignadas al funcionamiento del C.Experimental de Ingeniería.	2,500
50	Solicitar recurso para atender requerimientos en Servicios Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos Varios, Compra de Existencia y Bonificación por Antigüedad dentro del funcionamiento operativo institucional.	298,600

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
51	Incrementar la partida de Maquinaria y Equipo Varios al Centro Regional de Azuero para la adquisición de tanque para almacenar agua, producto que el centro confronta problemas de suministro de vital líquido.	1,000
52	Dar respuesta a las necesidades operativas que confronta la institución, propias de la gestión del proceso enseñanza-aprendizaje en los rubros de Anuncios y Avisos y Maquinaria y Equipos.	3,000
53	Se hace necesario reforzar el rubro de Crédito Reconocido por Compra de Existencia para cumplir compromisos con los proveedores de cafetería del período pasado.	26,731
54	Para contar con disponibilidad presupuestaria necesaria para dar respuesta al pago de gratificaciones a los colaboradores (614) que presenten solicitud de retiro del sistema.	42,000
55	Se requiere el reforzamiento por necesidades en Servicio Personal Servicios No Personales, Materiales y Suministro, importantes en la actividad operativa de la institución.	297,100
57	Fortalecer el rubro específicamente de Impresión, Encuadernación y Otros, destinados a la confección de material para la aplicación de pruebas psicológicas a los estudiantes de primer ingreso.	16,300
58	Incrementar las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos, ya que las actuales asignaciones no es posible atenderlas dentro del Presupuesto de Funcionamiento.	20,000
59	Para incrementar las partidas de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos y Adiestramientos y Estudios para solventar insuficiencias de siete Centro Regionales a nivel nacional	79,650
60	Adecuar las necesidades de disponibilidad presupuestaria en las partidas de Servicios No Personales; Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos y Crédito Reconocido por sueldo para dar respuestas a las necesidades más prioritarias en nuestra institución, dentro del presupuesto de Funcionamiento.	295,200
61	El Proyecto de las cafeterías universitarias necesita reforzar la partida de Otras existencia para hacerle frente al incremento de la demanda estudiantil.	80,000
62	Dar respuesta a las necesidades más prioritarias en nuestra institución en el pago por el servicio telefónico de la Sede Central y siete Centros Regionales	100,000
63	La necesidad de adecuar la disponibilidad presupuestaria para atender actividades operativas y dar respuestas a las necesidades más prioritarias de la institución, en los gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo.	38,000
64	Fortalecer el rubro de Compra de Existencia solicitada para reforzar el servicio que prestan las cafeterías universitarias en los Centros Regionales, a estudiantes, administrativos y docentes de la universidad.	80,000
65	Es necesario de incrementar las partidas de Sobresueldo por antigüedad, Servicios No Personales, Materiales y Suministro Maquinaria y Equipos, Indemnización por retiro voluntario para resolver problemas apremiantes en nuestra institución.	296,594

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
66	Solventar la partida de Personal Contingente (003) para modificación de estructura debido a posiciones pendientes del II Semestre 2014, requerida para dar respuesta a necesidades operativas de la institución.	100,840
67	Fortalecer el rubro de sobresueldos por asignación de funciones para apoyo en turnos especiales en el área de aseo y ornato, en instalaciones destinadas al sector de la academia.	5,400
68	Solventar la partida de personal contingente (003) para modificación de estructura debido a posiciones pendientes del segundo semestre 2014 para atender cursos de Postgrado y Maestrías requeridas en las distintas facultades y Sedes Regionales.	111,400
69	Incremento de las partidas de Gas, Otros Productos de Papel; Insecticidas, Fumigantes y otros; Pinturas, Colorantes y Tintes; Material Eléctricos y Otros Materiales de Construcción, las cuales son requeridas para dar respuestas a las diferentes necesidades de los Centros Regionales.	8,000
70	Fortalecer los rubros de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo para atender las necesidades más apremiantes y garantizar el buen funcionamiento de esta casa de estudio superior.	287,100
71	La necesidad de adecuar la disponibilidad presupuestaria para atender actividades operativas y dar respuestas a las necesidades más prioritarias de la institución, en los gastos de Otras Transferencias y Energía Eléctrica.	31,500
72	Incrementar las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y equipo, para solventar necesidades de los Centros Regionales de Bocas del Toro, Coclé y Chiriquí.	10,779
73	Es necesario de incrementar las partidas de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo, para dar soluciones efectivas y coherentes a las necesidades y problemas apremiantes de ésta entidad educativa.	100,000
74	Incrementar las partidas de gastos de Viático dentro del País, Transporte de Personas y Bienes dentro del País, Pintura, Colorantes y Tintes, Repuesto, para solventar insuficiencias de partidas a nivel nacional.	27,000
75	Solventar necesidades del Centro Regional de Veraguas dentro de las cuales destacan los grupos de Servicios No Personales y Materiales y Suministros, con la finalidad de adecuar la disponibilidad de los recursos y así cumplir con las actividades operativas.	6,550
76	Contar con disponibilidad presupuestaria requerida para aviso sobre apertura de concurso de catedra para profesores regulares de Física (131) y recursos para pagos de vigencias expiradas referente a mantenimiento y reparaciones (199)	2,642
77	Fortalecer los rubros de Hilados y Telas, Papelería, Material de Plomería, Material Eléctrico y Otros Útiles y Materiales, que son necesarios para el buen funcionamiento de los Laboratorios del C.E.I.	500
78	Para dar respuesta a los Proyectos de Gestión Institucional del Centro Regional de Bocas del Toro y C.E.I. en los grupos de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministros.	11,630

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
79	Adecuar los recursos en la partida de Diesel para abastecer nuestra flota a nivel nacional, producto de insuficiencia en la asignación para el resto del año.	33,000
80	Reforzar los grupos de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministros, Maquinaria y Equipos Varios, Adiestramiento y Estudios para cumplir con los requerimientos para cubrir con las actividades de los Proyectos de Gestión Institucional que desarrolla especialmente el Centro regional de Bocas del Toro.	30,000
81	Contar con disponibilidad Presupuestaria en los grupos de Gastos de Décimo de Tercer Mes, Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos, para atender los requerimiento más apremiantes y así garantizar el buen funcionamiento de esta institución.	294,000
82	Fortalecer los rubros de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo para atender las necesidades más apremiantes y garantizar el buen funcionamiento de esta casa de estudio superior.	109,000
83	Adecuar disponibilidad Presupuestaria en los grupos de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipos Varios, para atender actividades operativas, considerando que las actuales asignaciones no permite dar respuestas a las necesidades más apremiante dentro del Presupuesto de Funcionamiento.	110,000
84	Obtener recursos en las partidas de Viático y Transporte a Otras Personas y así solventar los gastos administrativos que conlleva las giras académicas a estudiantiles.	4,000
85	Solventar las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo y así cumplir con las actividades operativas de los Centros Regionales de Coclé, Chiriquí y Panamá Oeste.	13,940
86	Incrementar los rubros de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo, la cual será utilizado en los trabajos de Construcción del monumento representativo de la institución.	20,000
87	Es necesario de incrementar las partidas de gastos de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo, para dar soluciones efectivas y coherentes a las necesidades y problemas apremiantes de ésta entidad educativa.	292,000
88	La necesidad de adecuar la disponibilidad presupuestaria en las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo y así atender actividades operativas y dar respuestas a los requerimientos de ésta institución.	70,000
89	Dar respuesta a las necesidades más prioritarias y garantizar el buen desarrollo de las actividades administrativas de la institución en la adquisición de Aires Acondicionados, Calzados, Repuestos, Maquinarias y Equipos para la adecuación de los baños del Edificio Administrativo del Centro Regional de Azuero.	38,000
90	Adecuar la disponibilidad de los recursos para solventar la partida de Viáticos y Transporte dentro del País y poder cumplir con los gastos de las reuniones de los Órganos de Gobierno de la Institución.	65,000
	TOTAL TRASLADO DE FUNCIONAMIENTO	<u>6,821,887</u>

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
	TIPO DE ACCION: TRASLADO DE PARTIDA DE INVERSIONES	
1	Fortalecer la partida de Maquinaria y Equipos Varios (370) dentro del Proyecto: Desarrollo del Campus Central, que va permitir atender contratos de suministro e instalación de sistema de aires acondicionado licitados y adjudicados en la vigencia 2013 y pendientes por solicitud de reservas.	155,470
2	El Proyecto de Mejoramiento de los Laboratorios de las Facultades y Centros Regionales, necesita incorporar el rubro de Edificio para Educación (512) para cumplir con trabajos adicionales no contemplados en el contrato original y que se requiere para continuar con la Reforma al edificio de Taller de la Facultad de Ingeniería Eléctrica en el Centro Regional de Chiriquí.	54,105
3	Fortalecer el rubro de Maquinaria y Equipos Varios (370), que permitirá adquirir el suministro e instalación de la unidad enfriadora de agua de 150 toneladas de refrigeración en el Edificio de postgrado adjudicado a la Empresa de Compañía Panameña de Aire acondicionado.	250,000
4	Dentro del Proyecto del Campus Central, se requiere incorporar las partidas de Anuncios y Avisos, Maquinaria y Equipos Varios y Edificio para Educación para la adquisición de letreros de señalización, extintores de incendios, Aires Acondicionados.	253,925
5	Es necesario incorporar recurso del rubro de Equipo de Computación del Proyecto: Centro de Datos de la UTP para la adquisición de licencias de software.	50,000
6	Se requiere dotar de recursos en el rubro de Edificio para Educación para fortalecer sus infraestructuras de tal forma, que permita brindar la oportunidad de una educación de calidad para los jóvenes del país.	230,000
7	EL Proyecto de Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y Centros Regionales requiere reforzar el rubro de Edificio para Educación y así realizar los compromisos pendientes a los trabajos de Reforma al Edificio de Taller de la Facultad Eléctrica del Centro R. de Chiriquí que viene de la vigencia 2012.	219,963
8	Dar respuestas a unas series de las necesidades que confronta los proyectos de Construcción del Campus Central y Mejoramiento de las Facultades y Centros Regionales, en los renglones de Mantenimiento y Reparación de Maquinaria, Otros Mantenimiento y Reparación, Maquinaria y Equipos Varios.	119,481
9	El Proyecto de Implementación de las Bases Bibliográficas y Colecciones Digitales para el Sector Académico y de Investigación de la UTP, requiere incorporar la partida de Equipo de Computación para la adquisición de licencias de software para dar servicio de la Biblioteca.	102,125
10	El Proyecto de Fortalecimiento Ciencia, Tecnología e Innovación, busca fortalecer la actualización y renovación de los equipos de laboratorios y talleres con tecnología de punta.	180,000

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
11	Adecuar las partidas del Proyecto: Mantenimiento Preventivo y Correctivo de la Infraestructura de la UTP a Nivel Nacional, para la adquisición de Equipos de Construcción para realizar mantenimiento a las instalaciones de la institución.	12,000
12	Fortalecer la partida de Maquinaria y Equipo de Construcción para el desarrollo del Proyecto: Mantenimiento Preventivo y Correctivo de la infraestructura Física y Patrimoniales de la UTP para lograr un eficiente uso de las infraestructuras, instalaciones, Equipos y Recursos Físicos y así prolongar la vida útil de los activos de la UTP.	126,000
13	Se requiere incorporar en el Proyecto: Ampliación del Centro de Ingeniería en los Santos- II Etapa, el rubro de Equipo de Laboratorio para la adquisición de equipos necesarios para que inicie operaciones y nos permita cumplir con los objetivos de la academia.	21,175
14	Es necesario fortalecer el rubro de Maquinaria de Equipo de Construcción dentro del Programa de Construcciones Educativas que permitirá el aseguramiento de una estabilidad social y el cumplimiento de la misión de la institución.	7,000
15	Incorporar el rubro de Mantenimiento y Reparación de Equipos de Computación como parte del Proyecto: Mejoramiento del Centro de Datos de la UTP, con la finalidad de contar con un servicio de soporte a los distintos software adquiridos por la institución.	4,000
16	Es necesario fortalecer las partidas de Material Metálico, Material de Fontanería y Otros Materiales de Construcción al Proyecto: Fortalecimiento de las Sedes Regionales de la UTP, en la Adecuación de la Acometida Eléctrica del C. R. de Veraguas.	30,000
17	Fortalecer la partida de Materiales y Suministros de Computación, Maquinaria y Equipos Varios, en la adquisición de Equipos para reactivar el sistema de video vigilancias que éste dotado de tecnología modular y pueda brindar seguridad tanto a estudiantes, administrativos y cuerpo docente que acude diariamente a nuestras instalaciones.	21,895
18	Se solicita recurso para automatizar el salón donde se desarrolla los consejos en el Edificio de Postgrado en las partida de Servicios No Personales, Maquinaria y Equipo, necesarios para la visualización de los eventos.	75,000
19	Incorporar en el Proyecto: Construcción del Campus Central, las partidas de Cemento, Madera, Piedra y Arena, para la construcción de la cancha deportiva en el Campus Víctor Leví Sasso.	25,270
20	Es necesario fortalecer las partidas de Servicios No Personales, Materiales y Suministro, Maquinaria y Equipo para el acondicionamiento de las aulas interactivas y así atender a estudiantes con la modalidad virtual.	193,000
21	Adecuar las partidas Otros Servicios Comerciales y Financieros, Materiales y Suministro destinada al Proyecto: Desarrollo del Campus Central- II Etapa, la cual es necesario adecuar las cabinas de mangueras de incendio en los diferentes edificios del Campus Víctor Levi Sasso.	20,000
22	Fortalecer el rubro de Edificio para Educación (512) y así dar inicio a la construcción del Complejo de Investigación: Edificio de los Centros de Investigación.	250,000

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
23	Incorporar las partidas de Mantenimiento y Reparación (181) de Obras en el Proyecto: Fortalecimiento de las Sedes Regionales de la UTP y así fortalecer el área académica y promover los servicios de apoyo a los estudiantes.	60,000
24	Dentro del Proyecto: Construcción del Campus Central-II Etapa, solicitamos fortalecer los rubros de Otros Servicios Comerciales y Financieros, materiales de construcción para dar inicio a las obras escultóricas representativas con el logo de UTP, a nivel Nacional y Regional.	51,150
25	Se solicita recursos para fortalecer los rubros de Materiales y Suministro de Equipos de Computación y Equipo de Oficina para reactivar sistema de video vigilancias y poder brindar más seguridad dentro del campus central.	1,680
26	Se necesita fortalecer las partidas de Otros Servicios Comerciales y Financieros, materiales de construcción en general y Repuestos, en la Construcción de la Aceras del edificio No.1 del Campus Central.	16,100
27	El Proyecto: Construcción del Campus Central- II Etapa, requiere fortalecer los rubros de Materiales y Suministro, Equipo Educativo y Recreativo para la Construcción de una Cerca Perimetral en el Campus.	14,050
28	Dentro del Proyecto: Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y C. Regionales, se necesita fortalecer los rubros de Otros Servicios Comerciales, Materiales y Suministro de Computación, Útiles y Materiales de Oficina y Equipo Educativo y Recreativo para el acondicionamiento de aulas virtuales para ofertar cursos a nivel de Pregrado, Postgrado Maestría y Educación Continua.	182,000
30	Fortalecer las partidas Otros Útiles y Materiales, Equipo Educativo y Recreativo para el logro de acondicionamiento de las Aulas interactivas.	57,300
31	Se requiere fortalecer la partida de Edificio para Educación y así darle continuidad a la Construcción del Edificio de la Dirección General de Tecnología de la Información y la Comunicación (DITIC).	143,600
32	Se requiere dotar de recurso en el rubro de Edificio para Educación, dentro del Proyecto: Construcción del Campus Central-II Etapa, para fortalecer las infraestructuras de la UTP.	100,000
33	Se requiere incorporar en el Proyecto: Fortalecimiento, Ciencia, Tecnología e Innovación, el rubro de Maquinaria y Equipo Industrial para la adquisición de seis marcos de ensayos necesarios para realizar investigaciones de ensayos de resistencias.	180,000
34	Dentro del Programa de Construcciones Educativas, a través del Proyecto de Construcción del Campus Central- II Etapa, se necesita fortalecer los rubros de Materiales de Construcción y Maquinaria y Equipos para dar inicio a las obras escultóricas representativas con el logo de la UTP y a la continuidad de la instalaciones de las cámaras de vigilancia para la institución.	57,400
35	Fortalecer las partidas de Materiales y Suministro de Computación y Equipo de Computación en el Proyecto: Mejoramiento de Centro de Datos de la UTP. , con la finalidad de contar con un servicios de soportes a los distintos software adquiridos por la institución.	35,000

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
36	Incorporar las partidas de Personal Transitorio, Material de Fontanería, Material Metálico, Otros Útiles y Materiales, Maquinaria y Equipo de Acueductos para la ejecución del Proyecto : Fortalecimiento de las Sedes Regionales que requiere la adquisición de un Sistema de Suministro de Agua Potable para el Centro Regional de Coclé.	20,425
37	Dentro del Proyecto: Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y Centros Regionales, se requiere fortalecer el rubro de Equipo Educativo y Recreativo, en la adquisición de equipos que serán utilizados en los laboratorios de las Facultades Industrial, Mecánica y Eléctrica.	133,000
38	Se requiere fortalecer la partida de Equipo de Computación en la adquisición de licencias de software que pueda garantizar el licenciamiento de los equipos que se utilizan tanto a nivel de administración como en el académico.	90,000
39	Dentro del Proyecto: Construcción del Campus Central requerimos el fortalecimiento de los rubros de materiales de construcción en general para la ejecución vía administrativa de la Construcción del Edificio de DITIC.	83,400
40	Se requiere dotar de recursos en el rubro de Servicios Comerciales y Financieros para realizar las contrataciones para los trabajos de pintura, instalación de baldosas y pulido de piso en la Construcción del Edificio de la Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.	40,700
41	Fortalecer la partida de Maquinaria y Equipo Industrial, para la adquisición de equipos hidráulico en el Proyecto: Fortalecimiento, Ciencia, Tecnología e Innovación, requerido para realizar los trabajos de investigación y extensión en beneficio de desarrollo nacional.	20,000
42	Incrementar las partidas de materiales de Construcción, Maquinaria y Equipos, dentro del Proyecto: Mejoramiento de los Laboratorios y Facultades y de los C.Regionales, lo cual busca beneficiar a los habitantes de Kankintú de Bocas del Toro, instalándoles aulas virtuales.	48,700
43	Fortalecer la partida de Servicios Comerciales y Financieros, Materiales de Construcción, necesarios en la continuación de la Construcción del Edificio que Alberga a la Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.	82,550
44	Dentro del Proyecto del Campus Central, se requiere fortalecer los rubros de Mobiliario, Productos Químicos y Cemento y así mejorar las instalaciones que brinda la Universidad.	33,075
45	Incrementar las partidas de Equipo de Laboratorio, Equipo de Computación, Repuesto, Herramientas e Instrumentos dentro del Proyecto de Fortalecimiento de la Ciencia, Tecnología e Innovación, fundamentando el plan de desarrollo institucional.	35,200
46	Fortalecer los grupos de gastos de Materiales y Suministros y Equipo de Producción en la continuación de la construcción del edificio para la Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.	111,280
47	Incorporar las partidas de Materiales y Suministro, Equipo de Laboratorio, Equipo de Oficina, Maquinaria y Equipos Varios en el Proyecto de Fortalecimiento de las Sedes Regionales que el mismo permitirá fortalecer y ampliar la formación académica y de investigación ofrecida en la UTP.	40,460

N° TR.	DESCRIPCION	MONTO
48	Dentro del Proyecto del Campus Central, los rubros de Alquiler de Equipo Industrial y Transporte para personas dentro del País para la realización de los trabajos de compactación de terreno en la Construcción del edificio para la Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación	3,000
49	El Desarrollo del Proyecto del Campus Central, requiere fortalecer los gastos de Servicios No Personal para continuar con su ejecución.	35,500
50	Fortalecer la partida de Herramientas e Instrumentos, Materiales y Suministro de Computación, Útiles y Materiales de Laboratorio, Repuesto, Equipo de Laboratorio y Equipo de Computación del Proyecto: Fortalecimiento de la Ciencia, Tecnología e Innovación que beneficia en forma directa a los estudiantes en las áreas de ciencias y tecnologías.	15,000
51	Dar respuesta a unas series de necesidades que confronta el Proyecto: Desarrollo del Campus Central – II Etapa, tales como: Equipamiento para el salón de consejo en el Edificio de Postgrado; Incrementar partidas de Herramientas e Instrumentos para realizar los trabajos de compactación de Terreno de Dirección de Tecnología de la Información y la Comunicación.	10,000
52	La misma está dirigida a reforzar el rubro de Maquinaria y Equipos Varios para el Suministro e Instalación de ductos de aire acondicionados para el salón de consejo en el Edificio de Postgrado	42,500
53	La presente solicitud se fundamenta en el incremento de partida, las cuales son requeridas para el realizar los trabajos de pintura del Edificio No.3 del Campus Central.	30,000
54	Es necesario fortalecer los rubros de Materiales y Suministro de Computación y Otros Productos Químicos, producto que se incrementaron los precios de los bienes y servicios que son necesarios para continuar con la Construcción de Edificio de la Dirección de Tecnología de la Información y Comunicación.	6,000
	TOTAL TRASLADO DE INVERSIONES	4,179,479
	GRAN TOTAL DE FUNCIONAMIENTO + INVERSIONES	11,001,366

CUADROS

FUNCIONAMIENTO

E

INVERSIONES

**CUADRO A-1 BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE INGRESOS
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014**

DETALLE	PRESUPUESTO		RECAUDACION		DIFERENCIA		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
T O T A L...	75,730,259	75,730,259	5,518,653	72,824,990	(2,905,269)	(2,905,269)	96.2
I Ingresos Corrientes	71,977,849	71,977,849	5,518,653	69,072,580	(2,905,269)	(2,905,269)	96.0
A. Tributarios							
B. No Tributarios	71,977,849	71,977,849	5,518,653	69,072,580	(2,905,269)	(2,905,269)	96.0
1. Renta de Activos	7,029,000	7,029,000	238,935	3,280,606	(3,748,394)	(3,748,394)	46.7
a. Arrendamientos							
b. Vta de Impresos							
c. Venta de Servicios	670,000	670,000	143,500	611,502	(58,499)	(58,499)	91.3
d. Otros Servicios	6,359,000	6,359,000	95,435	2,669,104	(3,689,896)	(3,689,896)	42.0
2. Transferencias	60,346,849	60,346,849	5,186,703	60,345,076	(1,773)	(1,773)	100.0
a. Gobierno Central	60,346,849	60,346,849	5,186,703	60,345,076	(1,773)	(1,773)	100.0
b. Ent. Descentral.							
3. Tasa y Derechos	3,273,000	3,273,000	73,240	4,918,316	1,645,316	1,645,316	150.3
a. B. Estudiantil							
b. Tasas por Servicios	361,000	361,000	21,370	800,691	439,691	439,691	221.8
c. Derechos	2,870,000	2,870,000	51,757	4,068,380	1,198,380	1,198,380	141.8
d. Otros -Biblioteca	42,000	42,000	113	49,246	7,246	7,246	117.3
4. Ingresos Varios	1,329,000	1,329,000	19,775	528,581	(800,419)	(800,419)	39.8
a. Otros Ing. Varios	1,329,000	1,329,000	19,775	528,581	(800,419)	(800,419)	39.8
C. Otros Ingresos							
1. Saldo en Caja (Inicial)							
II Ingreso de Capital	3,752,410	3,752,410		3,752,410	0	0	100.0
A. Rec. del Crédito							
B. Crédito Externo							
B. Saldo inicial -Caja	1,972,910	1,972,910		1,972,910	0	0	100.0
Disponible en Banco.	1,972,910	1,972,910		1,972,910	0	0	100.0
C. Transf. de Capital	1,779,500	1,779,500		1,779,500			100.0
Gobierno Central.							
Ins. Descentralizadas.	1,779,500	1,779,500		1,779,500			100.0

**CUADRO A-2 EJECUCION DE INGRESOS SEGÚN OBJETO
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014**

DETALLE	CODIFICACION PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO		RECAUDACION				%
		MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADA	A LA FECHA	ANUAL	Rec/Asig.
T O T A L		75,730,259	75,730,259	5,518,653	72,824,990	-2,905,269	-2,905,269	96
INGRESOS PROPIOS		13,603,910	13,603,910	331,950	10,700,414	-2,903,496	-2,903,496	79
VENTA DE SERVICIOS	1.2.1.4.07	670,000	670,000	143,500	611,502	-58,498	-58,498	91
OTROS SER. AUTOGESTION	1.2.1.4.99	6,359,000	6,359,000	95,435	2,669,104	-3,689,896	-3,689,896	42
BIENESTAR ESTUDIANTIL	1.2.1.4.99							
MATRICULA-DERECHOS	1.2.4.1.24	2,870,000	2,870,000	51,757	4,068,380	1,198,380	1,198,380	142
OTROS - BIBLIOTECA	1.2.4.1.99	42,000	42,000	113	49,246	7,246	7,246	117
TASAS	1.2.4.2.26	361,000	361,000	21,370	800,691	439,691	439,691	222
INGRESOS VARIOS	1.2.6.0.99	1,329,000	1,329,000	19,775	528,581	-800,419	-800,419	40
SALDO EN CAJA (CORRIENTE)	1.4.2.0.01							
SALDO EN CAJA (CAPITAL)	2.4.2.0.01	1,972,910	1,972,910		1,972,910			100
APORTE ESTATAL		62,126,349	62,126,349	5,186,703	62,124,576	-1,773	-1,773	100
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.2.3.1.07	60,346,849	60,346,849	5,186,703	60,345,076	-1,773	-1,773	100
APORTE LIBRE		51,932,025	51,932,025	4,441,275	51,930,252	-1,773	-1,773	100
I.D.A.A.N.		136,000	136,000	11,000	136,000			100
CONTRIBUCION A LA S.S.		8,278,824	8,278,824	734,428	8,278,824			100
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.3.2.1.07	1,779,500	1,779,500		1,779,500			100

**CUADRO A-3 FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE DICIEMBRE 2014**

DETALLE	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA
	1	2	1-2
I. Ingresos Corrientes	71,977,849	69,072,580	2,905,269
II. Gastos Corrientes	71,726,076	66,300,376	5,425,700
<i>Gastos de Operación (0-1-2-3-4-9)</i>	70,586,936	65,250,622	5,336,314
<i>Interés de la Deuda (8)</i>	10,000	3,344	6,656
<i>Transferencias Corrientes (6)</i>	1,129,140	1,046,410	82,730
III. Ahorro en Cta Corriente (I-II)	251,773	2,772,204	(2,520,431)
IV. Gasto de Capital	4,002,410	3,652,341	350,069
<i>Inversión Física</i>	4,002,410	3,652,341	350,069
<i>Inversión Financiera</i>			
<i>Transferencia de capital (7)</i>			
<i>Amortización de la Deuda (8)</i>			
V. Ingresos de Capital (2)	3,752,410	3,752,410	
<i>Saldo Inicial en Caja y Banco</i>	1,972,910	1,972,910	
<i>Recursos del Credito</i>			
<i>Transferencias de Capital</i>	1,779,500	1,779,500	
VI. Resultado Presupuestario (III -IV + V)		2,872,273	

**CUADRO A-4 FLUJO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE DICIEMBRE 2014**

EN MILES DE BALBOAS

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		% EJEC/ASIG.
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUCIÓN	A LA FECHA	ANUAL	
INGRESOS						
I. Ingresos Corrientes	71,977.8	71,977.8	69,072.6	(2,905.2)	(2,905.2)	96.0
A. Ingresos Tributarios						
B. Ingresos No Tributarios	71,977.8	71,977.8	69,072.6	(2,905.2)	(2,905.2)	96.0
1. Renta de Activos.	7,029.0	7,029.0	3,280.6	(3,748.4)	(3,748.4)	46.7
2. Transf. Corrientes	60,346.8	60,346.8	60,345.1	(1.7)	(1.7)	100.0
3. Tasas y Derechos	3,273.0	3,273.0	4,918.3	1,645.3	1,645.3	150.3
4. Ingresos Varios	1,329.0	1,329.0	528.6	(800.4)	(800.4)	39.8
C. Otros Ingresos						
1. Saldo inicial en Caja						
II Ingreso de Capital	3,752.5	3,752.5	3,752.5			100.0
A. Saldo Inicial en Caja y Bco.	1,973.0	1,973.0	1,973.0			100.0
B. Recursos del Crédito						
C. Otros Rec. de Capital	1,779.5	1,779.5	1,779.5			100.0
1. Transf. de Capital	1,779.5	1,779.5	1,779.5			100.0
D. Menos S. Final en Caja						
Total Final en Caja	75,730.3	75,730.3	72,825.1	(2,905.2)	(2,905.2)	96.2
GASTOS						
I. Gastos Corrientes	71,726.0	71,726.0	66,300.4	5,425.6	5,425.6	92.4
A. Operación	70,586.9	70,586.9	65,250.7	5,336.2	5,336.2	92.4
1. Servicios Personales	59,583.6	59,583.6	56,375.7	3,207.9	3,207.9	94.6
2. Serv. No Personales	5,371.3	5,371.3	4,525.7	845.6	845.6	84.3
3. Materiales y Suministro	2,663.1	2,663.1	1,981.6	681.5	681.5	74.4
4. Maquinaria y Equipo	786.7	786.7	668.6	118.1	118.1	85.0
5. Inversiones Financieras	2,182.2	2,182.2	1,699.1	483.1	483.1	77.9
B. Transf. Corrientes	1,129.1	1,129.1	1,046.4	82.7	82.7	92.7
C. Intereses de la Deuda	10.0	10.0	3.3	6.7	6.7	33.0
II Gastos de Capital	4,002.4	4,002.4	3,652.4	350.0	350.0	91.3
A. Inversiones Físicas	4,002.4	4,002.4	3,652.4	350.0	350.0	91.3
B. Inversiones Financieras						
C. Transf. de Capital						
D. Amortización de la Deuda.						
Total de Gastos	75,728.4	75,728.4	69,952.8	5,775.6	5,775.6	92.4
Resultados Presupuestarios			2,872.3			

**CUADRO A-5 BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTO
AL 30 DE DICIEMBRE 2014**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION		SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
T O T A L	75,728,486	75,728,485	5,797,182	69,952,716	5,775,769	5,775,770	92.4
I Gastos Corrientes	71,726,076	71,726,076	5,797,182	66,300,375	5,425,701	5,425,701	92.4
A. Operación	70,586,936	70,586,936	5,658,442	65,250,621	5,336,315	5,336,315	92.4
<i>1. Servicios Personales</i>	59,583,640	59,583,640	5,336,529	56,375,720	3,207,920	3,207,920	94.6
<i>2. Serv. No Personales</i>	5,371,301	5,371,301	240,174	4,525,675	845,626	845,626	84.3
<i>3. Materiales y Suministro</i>	2,663,085	2,663,085	31,996	1,981,567	681,518	681,518	74.4
<i>4. Maquinaria y Equipo</i>	786,710	786,710	49,743	668,556	118,154	118,154	85.0
<i>5. Inversiones Directas</i>	2,182,200	2,182,200		1,699,104	483,096	483,096	77.9
B. Transferencias	1,129,140	1,129,140	138,740	1,046,410	82,730	82,730	92.7
1. Al Sector Público.	1,080,345	1,080,345	138,740	1,027,510	52,835	52,835	95.1
<i>a. Gobierno Central</i>	1,080,345	1,080,345	138,740	1,027,510	52,835	52,835	95.1
<i>b. Entidades Descent.ral.</i>							
<i>c. Empresasa Públicas</i>							
2. Transferencias al Exterior	48,795	48,795		18,900	29,895	29,895	38.7
3. Cr. Rec. Transferencias							
4. Otras Transferencias							
C. Deuda Interna	10,000	10,000		3,344	6,656	6,656	33.4
II Gastos DE CAPITAL	4,002,410	4,002,409		3,652,341	350,068	350,069	91.3
A. Inversiones Físicas	4,002,410	4,002,409		3,652,341	350,068	350,069	91.3
<i>1. Obras y Construcciones</i>	2,796,133	2,796,133		2,535,672	260,461	260,461	90.7
<i>2. Maquinaria y Equipo.</i>	1,206,277	1,206,276		1,116,669	89,607	89,608	92.6
<i>3. Investig. Y Transf. de Tec.</i>							
B. Inversiones Financieras							
<i>1. Conces. de Préstamos</i>							
<i>2. Adquisición de Valores</i>							
<i>3. Compra de Existencia</i>							
<i>4. Adquis. de Inmuebles</i>							
<i>5. Otras. (Proy. Peles)</i>							
C. Transferencia de Capital.							
<i>1. Al sector privado.</i>							
<i>2. Al sector Público.</i>							

**CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2014**

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJE/ ASIG
	MODIFIC.	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
0 SERVICIOS PERSONALES	59,583,640	59,583,640	5,336,529	56,375,719	55,427,386	3,207,921	3,207,921	94.62
000 SUELDOS FIJOS	43,856,209	43,856,209	3,670,797	41,726,454	41,726,454	2,129,755	2,129,755	95.14
001 SUELDOS FIJOS	38,227,472	38,227,472	3,087,078	36,406,699	36,406,699	1,820,773	1,820,773	95.24
002 SUELDO PERSONAL TRANS.	1,508,400	1,508,400	119,359	1,412,374	1,412,374	96,026	96,026	93.63
003 CONTINGENTE	4,120,337	4,120,337	464,360	3,907,381	3,907,381	212,956	212,956	94.83
010 SOBRESUELDOS	5,730,661	5,730,661	487,832	5,496,078	5,496,078	234,583	234,583	95.91
011 SOBRESUELDO POR ANTIG.	126,409	126,409	13,721	100,938	100,938	25,471	25,471	79.85
013 SOBRESUELDOS POR JEF.	1,234,000	1,234,000	122,442	1,190,268	1,190,268	43,732	43,732	96.46
019 OTROS SOBRESUELDOS	4,370,252	4,370,252	351,669	4,204,872	4,204,873	165,380	165,380	96.22
030 GASTOS DE REPRES.	201,700	201,700	17,353	191,600	191,600	10,100	10,100	94.99
050 XIII MES	1,427,000	1,427,000	472,463	1,382,403	1,382,403	44,597	44,597	96.87
070 CONTRIBUC. A LA S.S.	8,237,499	8,237,499	686,092	7,460,527	6,512,331	776,972	776,972	90.57
071 C.P. SEG. SOCIAL	6,845,675	6,845,675	585,186	6,290,603	5,482,105	555,072	555,072	91.89
072 C.P. SEG. EDUCATIVO	843,000	843,000	64,317	746,281	653,881	96,719	96,719	88.53
073 C.P. RIESGO PROF.	383,824	383,824	30,162	350,474	306,377	33,350	33,350	91.31
074 C.P. FDO COMPLEM.	165,000	165,000	6,427	73,168	69,968	91,832	91,832	44.34
080 OTROS SERV. PERSONALES	446	446				446	446	
090 CR.REC.POR S. PERSONAL	130,125	130,125	1,992	118,658	118,520	11,467	11,467	91.19
091 CRED.REC.POR SUELDO	66,000	66,000	543	58,691	58,691	7,309	7,309	88.93
092 Cred. Rec. Por sobresueldos	3,000	3,000		2,652	2,652	348	348	88.39
096 CRED.REC.POR DECIMO III	6,000	6,000	1,311	4,903	4,903	1,097	1,097	81.72
099 CRE.REC.POR Cont. Seguridad S	55,125	55,125	138	52,412	52,274	2,713	2,713	95.08
1 SERV. NO PERSONALES	5,371,301	5,371,301	240,173	4,525,675	3,838,186	845,626	845,626	84.26
100 ALQUILERES	101,548	101,548		52,102	33,472	49,446	49,446	51.31
101 DE EDIFICIOS	5,659	5,659		3,042	3,042	2,617	2,617	53.75
102 EQUIPO ELECTRONICO	2,000	2,000				2,000	2,000	
103 EQUIPO DE OFICINA	62,000	62,000		28,954	13,237	33,046	33,046	46.70
104 ALQ. DE EQ. DE PROD.	4,360	4,360		3,194	3,194	1,166	1,166	73.26
105 ALQ. DE EQ. DE TRANSPORTE	2,760	2,760				2,760	2,760	
109 OTROS ALQUILERES	24,769	24,769		16,912	13,999	7,857	7,857	68.28
110 SERVICIOS BASICOS	3,237,330	3,237,330	326	3,060,084	2,829,043	177,246	177,246	94.52
111 AGUA	116,000	116,000		103,751	93,845	12,249	12,249	89.44
112 ASEO	28,550	28,550		16,719	16,575	11,831	11,831	58.56
113 CORREO	1,380	1,380		130	130	1,250	1,250	9.42
114 ENERGIA ELECTRICA	2,606,400	2,606,400		2,503,546	2,296,164	102,854	102,854	96.05
115 TELECOMUNICACIONES	484,000	484,000	326	435,006	421,737	48,994	48,994	89.88
116 SERVICIOS DE TRANSMISION D	1,000	1,000		932	593	68	68	93.16
119 OTROS SERVICIOS BASICOS								
120 IMPRESOS Y ENCUADER.	33,865	33,865		24,173	23,392	9,692	9,692	71.38
130 INF.Y PUBLICIDAD	32,927	32,927		26,198	26,198	6,729	6,729	79.56
131 ANUNCIOS Y AVISOS	30,800	30,800		25,475	25,475	5,325	5,325	82.71
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	2,127	2,127		723	723	1,404	1,404	33.98
140 VIATICOS	345,884	345,884	-1,089	253,770	273,080	92,115	92,115	73.37
141 DENTRO DEL PAIS	237,884	237,884	-188	177,115	195,184	60,770	60,770	74.45
142 EN EL EXTERIOR	86,000	86,000	-800	66,030	65,880	19,970	19,970	76.78
143 A PERSONAS	22,000	22,000	-101	10,625	12,016	11,375	11,375	48.30
150 TRANSPORTE	185,570	185,570	42	117,836	89,015	67,734	67,734	63.50
151 DENTRO DEL PAIS	93,970	93,970	166	50,893	68,665	43,077	43,077	54.16
152 EN EL EXTERIOR	60,500	60,500		42,626	8,130	17,874	17,874	70.46
153 DE OTRAS PERSONAS	31,100	31,100	-124	24,317	12,220	6,783	6,783	78.19
160 S. COMERCIALES	602,350	602,350	238,000	514,775	227,258	87,575	87,575	85.46
161 ALMACENAJE	100	100				100	100	
162 CPMISIONES Y GASTOS BVANC	200	200		150	32	50	50	74.90
163 GASTOS JUDICIALES	2,000	2,000				2,000	2,000	
164 GASTOS DE SEGURO	68,869	68,869		62,394	62,394	6,475	6,475	90.60
169 OTROS SERVICIOS	531,181	531,181	238,000	452,231	164,831	78,950	78,950	85.14

	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
		MODIFIC.	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
170	CONSULTORIAS Y SERV	309,750	309,750		146,166	85,507	163,584	163,584	47.19
171	CONSULTORIAS	58,750	58,750		36,272		22,478	22,478	61.74
172	SERVICIOS ESPECIALES	251,000	251,000		109,894	85,507	141,106	141,106	43.78
180	MANTO Y REPARACION	382,433	382,433	2,894	234,947	208,785	147,486	147,486	61.43
181	MANT. Y REPARACION EDIF.	78,880	78,880		54,825	42,169	24,055	24,055	69.50
182	MANT. Y REPARACION MAQ. O	236,183	236,183	2,894	151,834	139,109	84,349	84,349	64.29
183	MANT. Y REPARACION MOBILI	7,000	7,000		2,358	2,358	4,642	4,642	33.68
184	MANT. Y REPARACION OBRAS	14,100	14,100		3,922	3,922	10,178	10,178	
185	MANT. DE EQUIPOS DE COMP.	6,500	6,500		931	931	5,569	5,569	14.32
189	OTROS MANTENIMIENTO	39,770	39,770		21,077	20,296	18,693	18,693	53.00
190	CR.REC.POR S. NO PERS.	139,644	139,644		95,623	42,436	44,021	44,021	68.48
191	CRED.REC.POR Alquileres.	7,950	7,950		4,075	1,969	3,875	3,875	51.26
192	CRED.REC.POR SERV. BAS.	6,150	6,150		3,230	283	2,920	2,920	52.52
195	CRED.REC.POR VIÁTICOS	5,528	5,528		3,456	3,197	2,072	2,072	62.52
196	CRED. REC. POR TRAN.DE PER	9,159	9,159		8,335	3,132	825	825	91.00
197	CRED. REC. POR SERV. COM.	64,280	64,280		61,656	7,788	2,624	2,624	95.92
198	CRED.REC.POR CONSULTORIA	42,050	42,050		10,747	25,105	31,303	31,303	25.56
199	CRED.REC. POR MANTO Y REP	4,527	4,527		4,125	963	402	402	91.12
2	MATER.Y SUMINISTROS	2,663,085	2,663,085	31,996	1,981,567	1,945,266	681,518	681,518	74.41
200	ALIMENTOS Y BEBIDAS	126,270	126,270	236	74,050	83,208	52,220	52,220	58.64
201	PARA CONSUMO HUMANO	103,700	103,700	236	63,938	73,097	39,762	39,762	61.66
203	BEBIDAS	22,570	22,570		10,112	10,112	12,458	12,458	44.80
210	TEXTILES Y VESTUARIOS	160,274	160,274	2,431	113,336	113,314	46,938	46,938	70.71
211	ACABADO TEXTIL	32,430	32,430		18,074	17,864	14,356	14,356	55.73
212	CALZADOS	28,410	28,410		21,662	21,662	6,748	6,748	76.25
213	HILADOS Y TELAS	11,373	11,373		4,339	4,339	7,034	7,034	38.15
214	PRENDAS DE VESTIR	83,691	83,691	2,431	68,019	68,208	15,672	15,672	81.27
219	OTROS TEXTILES	4,370	4,370		1,241	1,241	3,129	3,129	28.40
220	COMBUSTIBLES Y LUB.	376,808	376,808	-78	290,269	271,189	86,539	86,539	77.03
221	DIESEL	162,740	162,740		162,700	162,700	40	40	99.98
222	GAS	100,548	100,548	-78	70,670	51,601	29,878	29,878	70.28
223	GASOLINA	92,920	92,920		45,573	45,573	47,347	47,347	49.04
224	LUBRICANTES	19,600	19,600		11,326	11,315	8,274	8,274	57.79
229	OTROS COMBUSTIBLES	1,000	1,000				1,000	1,000	
230	PROD. DE PAPEL	214,660	214,660	1,776	166,389	164,260	48,271	48,271	77.51
231	IMPRESOS	33,180	33,180		16,912	16,911	16,268	16,268	50.97
232	PAPELERIA	134,030	134,030		119,610	117,737	14,420	14,420	89.24
239	OTROS PROD. DE PAPEL	47,450	47,450	1,776	29,868	29,611	17,582	17,582	62.95
240	OTROS PROD. QUIMICOS	164,680	164,680	102	102,921	102,885	61,759	61,759	62.50
241	ABONOS Y FERTILIZANTES	7,160	7,160		4,679	4,679	2,481	2,481	65.36
242	INSECT. FUMIGANTES Y OTRO	8,592	8,592		4,226	4,226	4,366	4,366	49.19
243	PINTURAS	74,383	74,383		47,732	47,723	26,651	26,651	64.17
244	PRODUCTOS MEDICINALES	5,950	5,950		619	619	5,331	5,331	10.41
249	OTROS P. QUIMICOS	68,595	68,595	102	45,665	45,637	22,930	22,930	66.57
250	MAT. DE CONSTRUCCION	492,199	492,199	12,841	341,020	334,905	151,179	151,179	69.29
252	CEMENTO	28,527	28,527		16,628	16,411	11,899	11,899	58.29
253	MADERAS	36,092	36,092	363	23,514	23,122	12,578	12,578	65.15
254	M. DE PLOMERIA	38,890	38,890	789	19,882	19,794	19,008	19,008	51.12
255	M. DE ELECTRICIDAD	149,318	149,318	5,005	115,706	113,655	33,612	33,612	77.49
256	M. METALICOS	103,085	103,085	4,203	77,374	76,496	25,711	25,711	75.06
257	PIEDRA Y ARENA	23,398	23,398		12,143	11,957	11,255	11,255	51.90
259	OROS MATERIALES	112,889	112,889	2,482	75,772	73,471	37,117	37,117	67.12
260	PRODUCTOS VARIOS	225,757	225,757	7,455	167,860	166,129	57,897	57,897	74.35
261	ARTICULOS PARA RECEPCION	3,738	3,738				3,738	3,738	
262	HERRAM. E INST.	54,207	54,207	1,246	32,620	32,265	21,587	21,587	60.18
263	MATERIALES Y EQUIPO DE SE	22,885	22,885	1,378	19,671	19,029	3,214	3,214	85.96
265	MAT. Y SUMINISTRO DE COMP	77,610	77,610	3,899	72,044	71,701	5,566	5,566	92.83
269	OTROS P. VARIOS	67,317	67,317	932	43,525	43,134	23,792	23,792	64.66

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
270 UTILES DE M. DIVERSOS	692,193	692,193	2,770	590,725	584,111	101,468	101,468	85.34
271 UTILES DE COCINA Y COMEDOR	99,125	99,125	2,461	90,059	89,946	9,066	9,066	90.85
272 UTILES DEPORTIVOS	25,600	25,600		21,147	21,115	4,453	4,453	82.60
273 UTILES DE ASEO	124,277	124,277		107,975	107,936	16,302	16,302	86.88
274 UTILES DE LABORATORIOS	92,244	92,244	95	64,538	64,538	27,706	27,706	69.96
275 UTILES DE OFICINA	274,639	274,639		255,505	255,173	19,134	19,134	93.03
277 INSTRUMENTOS MEDICOS	2,308	2,308		1,623	1,623	685	685	70.33
278 ARTICULOS DE PROTESIS Y RE	5,500	5,500				5,500	5,500	
279 OTROS U. Y MATERIALES	68,500	68,500	213	49,879	43,780	18,621	18,621	72.82
280 REPUESTOS	185,254	185,254	4,463	116,448	116,451	68,806	68,806	62.86
290 CR.REC.POR MAT. Y SUM.	24,990	24,990		18,550	8,815	6,440	6,440	74.23
291 CR.REC. POR ALIMENTOS	4,510	4,510		3,653	2,569	857	857	81.00
292 CR.REC. POR TEXTILES Y VEST	1,100	1,100				1,100	1,100	
293 CD.REC. COMB. Y LUB.	14,910	14,910		14,452	6,246	458	458	96.93
294 CD. REC. POR PRODUCTOS DE	100	100				100	100	
295 CR.REC.PROD. QUIM.	1,150	1,150		29		1,121	1,121	2.51
296 CR.REC.POR M.DE CONST.	1,800	1,800		370		1,430	1,430	20.57
297 CD.REC. PROD. VARIOS	670	670		45		625	625	6.79
298 CRED.REC.UTILES Y MAT.	550	550				550	550	
299 CRED.REC.POR REPUESTOS	200	200				200	200	
3 MAQUINARIA Y EQUIPO	786,710	786,710	49,743	668,556	667,502	118,154	118,154	84.98
300 MAQ.Y EQ. DE PRODUCCION	33,435	33,435	2,141	20,352	20,030	13,083	13,083	60.87
301 MAQ. Y EQ. COMUNICACIONE	13,800	13,800		7,620	7,620	6,180	6,180	55.22
303 MAQ. Y EQUIPO INDUSTRIAL	4,000	4,000		642	321	3,358	3,358	16.05
304 MAQ. Y EQUIPO CONSTRUCCIO	1,700	1,700	1,601	1,601	1,601	99	99	94.16
307 MAQ. Y EQUIPO CONSTRUCCIO	8,000	8,000		5,909	5,909	2,091	2,091	73.86
308 MAQ. Y EQUIPO DE TALLERES	4,300	4,300	541	3,450	3,449	850	850	80.22
309 MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	1,635	1,635		1,131	1,130	504	504	69.15
310 MAQ. Y EQ. TRANSPORTE	67,700	67,700	228	67,677	67,677	23	23	99.97
314 MAQ. Y EQ. TRANSPORTE	67,700	67,700	228	67,677	67,677	23	23	99.97
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y REC.	63,950	63,950	1,746	53,903	53,903	10,047	10,047	84.29
330 EQUIPO DE, LABORATORIO	113,450	113,450	1,370	66,332	66,332	47,118	47,118	58.47
340 EQUIPO DE OFICINA	17,730	17,730	590	15,726	15,480	2,004	2,004	88.69
350 MOBILIARIO DE OFICINA	102,850	102,850	23,002	92,399	91,912	10,451	10,451	89.84
370 MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	160,595	160,595	7,139	152,280	152,280	8,315	8,315	94.82
380 EQUIPO DE COMPUTACION	223,500	223,500	13,526	199,887	199,887	23,613	23,613	89.43
390 CREDITOS REC. POR MAQ. Y E	3,500	3,500				3,500	3,500	
4 INV. FINANCIERAS	2,182,200	2,182,200		1,699,104	1,136,902	483,096	483,096	77.86
430 COMPRA DE EXISTENCIA	2,110,469	2,110,469		1,666,005	1,124,287	444,464	444,464	78.94
439 OTRAS EXISTENCIAS	2,110,469	2,110,469		1,666,005	1,124,287	444,464	444,464	78.94
490 CR. REC. INVERSIONES FIN.	71,731	71,731		33,099	12,615	38,632	38,632	46.14
494 CR. REC. COMPRA EXISTENCIA	71,731	71,731		33,099	12,615	38,632	38,632	46.14
6 TRANSFERENCIAS CORR.	1,129,140	1,129,140	138,740	1,046,410	963,289	82,730	82,730	92.67
600 PENSIONES Y JUBILACIONES	83,000	83,000	5,845	70,142	70,142	12,858	12,858	84.51
609 PENSIONES Y JUBILACIONES	83,000	83,000	5,845	70,142	70,142	12,858	12,858	84.51
610 A PERSONAS	608,800	608,800	132,445	590,157	590,157	18,643	18,643	96.94
611 DONATIVOS A PERSONAS	7,000	7,000		150	150	6,850	6,850	2.14
614 BONIFICACIONES	593,300	593,300	132,445	586,407	586,407	6,893	6,893	98.84
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	8,500	8,500		3,600	3,600	4,900	4,900	42.35
620 BECAS DE ESTUDIO	259,500	259,500	450	240,618	180,116	18,882	18,882	92.72
622 BECAS UNIVERSITARIAS	1,000	1,000				1,000	1,000	
624 ADIEST. Y ESTUDIOS	258,500	258,500	450	240,618	180,116	17,882	17,882	93.08
640 A INSTIT. PUBLICAS	122,370	122,370		122,324	122,324	46	46	99.96
641 A GOBIERNO CENTRAL	122,370	122,370		122,324	122,324	46	46	99.96
660 TRANSF. AL EXTERIOR	48,795	48,795		18,900	100	29,895	29,895	38.73
662 CUOTA ORG. CENTROAM.	23,000	23,000		15,600	100	7,400	7,400	67.83
663 CUOTA ORG. INTERAM.	7,195	7,195		1,000		6,195	6,195	13.90
664 CUOTA A ORG. MUNDIALES	18,600	18,600		2,300		16,300	16,300	12.37

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
690 CRED. REC. POR TRANSF.COM	6,675	6,675		4,269	450	2,406	2,406	63.95
692 CR.REC. POR TRANSF.CORRIEN	200	200		200	200			
693 CR. REC.BECAS DE ESTUDIO	5,900	5,900		3,819		2,081	2,081	64.73
697 CR. REC.TRASN. EXTERIOR	575	575		250	250	325	325	43.48
8 DEUDA INTERNA	10,000	10,000		3,344	3,344	6,656	6,656	33.44
805 INTERESES SOBRE PRESTAMO	3,100	3,100		2,469	2,469			79.66
806 INTERESES SOBRE OBLIGACIO	6,000	6,000				6,000	6,000	
809 COMISIONES, HONORARIOS	900	900		875	875	25	25	97.18
TOTAL FUNCIONAMIENTO	71,726,076	71,726,076	5,797,182	66,300,376	63,981,875	5,425,700	5,425,700	92.44

**CUADRO A-7. EJECUCION PRESUPUESTARIA SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014**

P	S	A	DETALLE	PRESUPUESTO			COMPROMISO ACUMULADO	SALDO A LA FECHA	ANUAL	EJECUCION PORCENTUAL
				LEY	MODIFICADO	ASIGNADO				
			T O T A L	71,977,849	71,726,076	71,726,076	66,300,376	5,425,700	5,677,473	92.4
1			DIRECCION Y ADMON GENERAL	21,669,010	23,823,987	23,823,987	21,508,954	2,315,034	160,056	90.3
1	01	00	DIRECCION SUPERIOR	6,923,358	6,193,401	6,193,401	5,310,522	882,879	1,612,836	85.7
1	02	00	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,004,341	797,891	797,891	666,486	131,405	337,855	83.5
1	03	00	ADMINISTRACION GENERAL	13,058,587	16,218,221	16,218,221	15,021,086	1,197,135	-1,962,499	92.6
1	04	00	SECRETARIA GENERAL	682,724	614,474	614,474	510,860	103,614	171,864	83.1
2			EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA	43,223,394	41,674,374	41,674,374	38,981,519	2,692,855	4,241,875	93.5
2	01	00	ADMON DE LA EDUC.SUPERIOR	2,270,634	2,111,965	2,111,965	1,898,940	213,025	371,694	89.9
2	02	00	DOCENCIA CENTRAL	21,907,612	21,219,051	21,219,051	19,821,465	1,397,586	2,086,147	93.4
2	03	00	DOCENCIA REGIONAL	19,045,148	18,343,358	18,343,358	17,261,114	1,082,244	1,784,034	94.1
3			INV.POSTGRADO Y EXTENSION	7,085,445	6,227,715	6,227,715	5,809,903	417,812	1,275,542	93.3

**CUADRO No.A-8. PRESUPUESTO DE INVERSIONES POR PROYECTO
AL 30 DE DICIEMBRE 2014**

PROGRAMAS-PROYECTOS	PRESUPUESTO MODIFICADO	PRESUPUESTO ASIGNADO	COMPROMISO	SALDO A LA FECHA	SALDO ANUAL	% EJECUCIÓN
PROGRAMA DE CONSTRUCCIONES	2,796,133	2,796,133	2,535,672	260,461	260,461	90.7
CONSTRUCCION II FASE DEL PROYECTO DEL CAMPUS CENTRAL	2,123,533	2,123,533	1,924,603	198,930	198,930	90.6
CONSTRUCCIÓN DEL CEI DE AZUERO	21,175	21,175	19,417	1,758	1,758	91.7
FORTALECIMIENTO CIENCIA Y TECNOLOGIA E INNOVACION (SEN/	396,000	396,000	350,312	45,688	45,688	88.5
FORTALECIMIENTO DE LAS SEDES REGIONALES	110,425	110,425	99,297	11,128	11,128	89.9
PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y F	145,000	145,000	142,044	2,956	2,956	98.0
PROGRAMA DE MOBILIARIO	1,206,277	1,206,276	1,116,669	89,607	89,608	92.6
IMPLEMENTACIÓN DEL PROGRAMA DE MAESTRÍA Y POSTGRADO						
MEJORAMIENTO DE LOS LABORATORIOS DE FACULTADES Y CENT	1,019,151	1,019,151	948,563	70,588	70,589	93.1
CENTRO DE DATOS DE LA UTP	135,000	135,000	115,982	19,018	19,018	85.9
IMPLEMENTACION DE LAS BASES BIBLIOGRAFICAS	52,125	52,125	52,124	1	1	100.0
TOTAL	4,002,410	4,002,410	3,652,341	350,069	350,069	91.3