

## **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ**

**DR. OSCAR M. RAMIREZ R.**

RECTOR

**ING. ESMERALDA HERNÁNDEZ P.**

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA

**ING. RUBEN ESPITIA**

VICERRECTORÍA ACADÉMICA

**DRA. CASILDA S. DE MADRID.**

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***

***LIC. NAYARIS LUNA***

***LIC. SERVELIA DE CHONG***

***TEC. XIOMARA ORTEGA***

***LIC. ELODIA GUTIERREZ***

***LIC. DIANETTE MUÑOZ***

***SRA. KAYRA NAVARRO***

**INDICE**

	<b>Pág.</b>
<b>PRESENTACIÓN</b>	iii
<b>MISIÓN , VISIÓN, LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS</b>	iv
<b>POLÍTICAS INSTITUCIONALES</b>	v
<b>RESUMEN DEL PRESUPUESTO- UTP.</b>	vi
<b>I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y DISTRIBUCION .....</b>	<b>1</b>
1. RECURSOS PRESUPUESTARIOS.....	1
<b>II. EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.....</b>	<b>2</b>
1. ASIGNACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS .....	2
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS.....	2
<b>III. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.....</b>	<b>5</b>
PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO.....	5
1. FUNCIONAMIENTO.....	5
2. INVERSIONES. ....	9
<b>IV. ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO .....</b>	<b>10</b>
<b>V CUADROS DE FUNCIONAMIENTO E NVERSIONES.....</b>	<b>13</b>
1. BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS.....	14
2. INGRESO SEGÚN SU OBJETO.....	15
3. FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS..	16
4. FLUJO PRESUPUESTARIO.....	17
5. BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS.....	18
6. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO DE GASTO.(Funcionamiento)....	19
7. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO DE GASTO. Inversiones).....	24
8. EJECUCION SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA.....	25
9. EJECUCIÓN INVERSIONES POR PROYECTO.....	26

---

---

## PRESENTACIÓN

El suministro de informes oportunos, confiables y consistentes sobre la ejecución, seguimiento y evaluación presupuestaria, contribuyen a mejorar la calidad del trabajo de quienes son los principales responsables del eficiente funcionamiento de las instituciones, lo cual se demuestra por medio de un razonable nivel de ejecución de los programas y proyectos incluidos en el Presupuesto.

Este documento denominado “Informe de Ejecución Presupuestaria” se elabora en cumplimiento a las Normas Generales de, Administración Presupuestaria, contenidas en la Ley No. 69 del 24 de Noviembre del 2015, la cual dicta el Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal 2016.

En su contenido, se presenta 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 que como institución de educación superior nacional se plasman en sus planes, Programas y Proyectos.

El Presupuesto institucional se caracteriza por dos grandes divisiones debidamente balanceadas, como lo son los Ingresos y Egresos. Estos últimos se dividen en Egresos de Funcionamiento y Egresos de Inversiones. Cuenta con dos principales fuentes de ingresos; por un lado, los designados dentro del Aporte Estatal, y por el otro, lo referente a Ingresos Propios, generados producto de la labor y/o gestión institucional.

El documento destaca en primera instancia, lo relativo a la distribución de recursos del presupuesto, su financiamiento y conformación, seguido de comentarios apoyados con cuadros que recogen una serie de informaciones en detalle, vinculadas al presupuesto, su seguimiento y ejecución al mes de **Diciembre del 2016**. También se muestran gráficas que facilitan el análisis de la ejecución presupuestaria, tanto de los gastos y su funcionamiento, como de los ingresos y sus componentes.

Esta publicación que se encuentra disponible en la página web de la Institución, además de cumplir con disposiciones legales busca convertirse en una herramienta de apoyo, tanto a las 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**

### **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° 69 (Del 24 de Noviembre de 2015)*  
**GACETA OFICIAL-27916**

**CAPITULO XXXVII, ART. 149-151**

Para el cumplimiento de las políticas descritas anteriormente se aprueba el presupuesto de la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA, para la vigencia fiscal de 2016, cuya estructura y asignación a continuación se indica:

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO
<b>INGRESOS</b>	<b><u>95,508,000</u></b>	<b><u>96,964,966</u></b>
Ingresos Corrientes	89,984,000	89,691,457
Ingresos de Capital	5,524,000	7,273,509
<b>EGRESOS</b>	<b><u>95,508,000</u></b>	<b><u>96,964,966</u></b>
Gastos de Operación	89,211,000	88,110,594
Transferencias Corrientes	763,000	1,570,863
Interés de la Deuda	10,000	10,000
Construcciones Educativas	4,883,000	5,559,671
Mobiliario, Libros y Equipos Educ.	641,000	379,329
Investigación y Transferencia de Tecnología		1,334,509

**I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y SU DISTRIBUCION**

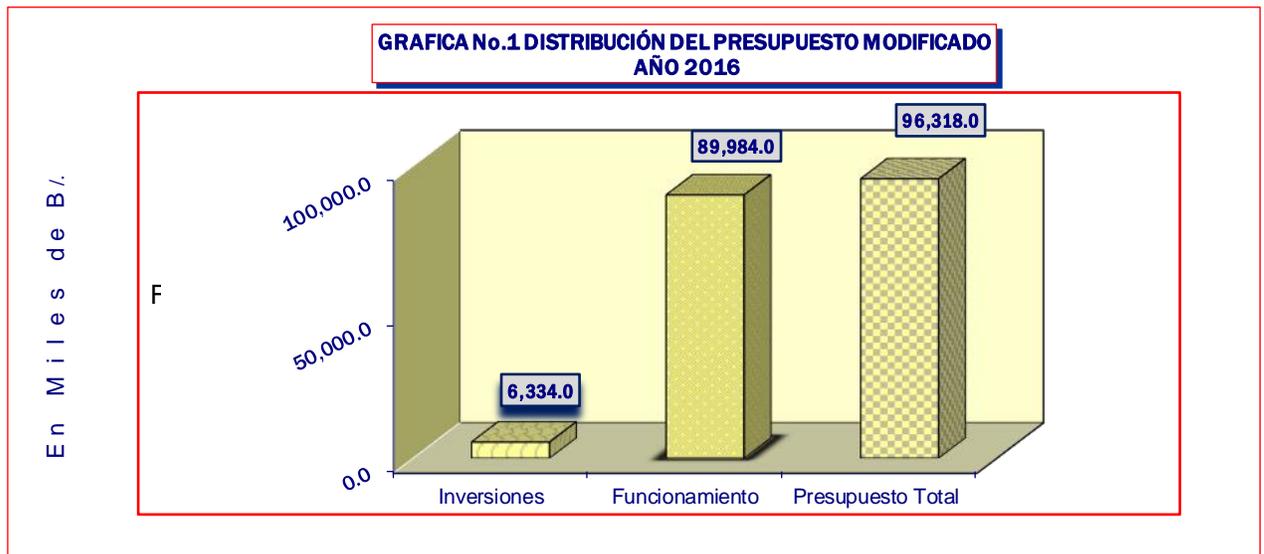
**1. Recursos Presupuestarios**

La Universidad Tecnológica de Panamá para la Vigencia 2016, presentó un Anteproyecto por el orden de **119,820,286 Balboas**, de los cuales **114,320,286 Balboas** correspondían a **Funcionamiento**, es decir **95.4%**, mientras que **5,524,000 Balboas**, o sea **4.6%** correspondían a **Inversiones**, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

**CUADRO N°1. DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO SOLICITADO Vs APROBADO: 2016**

FUENTE	PRESUPUESTO			
	SOLICITADO		APROBADO	
	MONTO	%	MONTO	%
<b>TOTAL</b>	<b>119,820,286</b>	<b>100.0</b>	<b>95,508,000</b>	<b>100.0</b>
FUNCIONAMIENTO	114,320,286	95.4	89,984,000	94.2
INVERSIONES	5,500,000	4.6	5,524,000	5.8

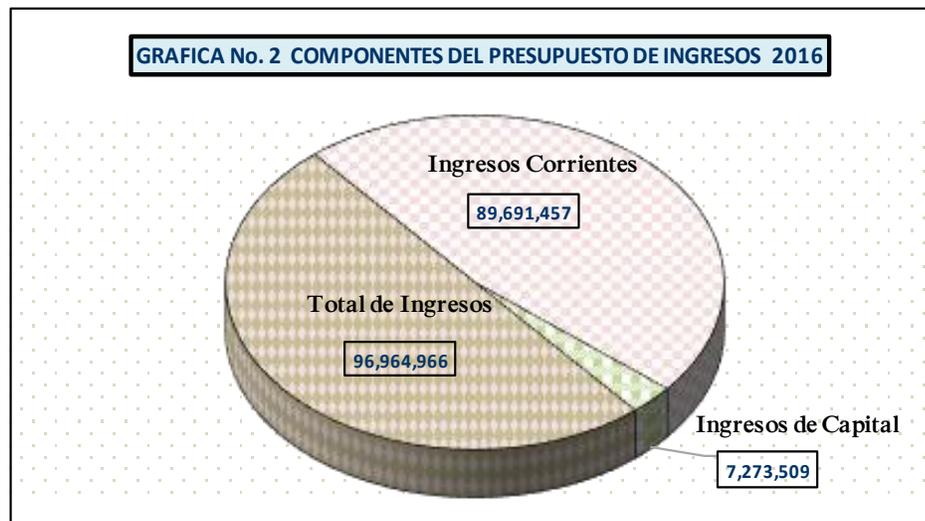
De las cifras solicitadas al Ministerio de Economía y Finanzas, a esta entidad, se le aprueba el **79.7%** de lo solicitado; es decir, un presupuesto por el orden de **96,318,000 Balboas**, de los cuales **89,984,000 Balboas** son para **Funcionamiento** (93.4%), mientras que **6,334,000 Balboas** (6.6%) corresponden a **Inversiones**, (Ley No.69 del 24 noviembre de 2015), como puede observarse en la gráfica No.1.



## II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

### 1. Asignación Presupuestaria de Ingresos

El Presupuesto modificado de Ingresos para el presente año 2016, asciende a un monto de **96,964,966 Balboas**, correspondiendo, a presupuesto de Ingresos Corrientes, un porcentaje de **92.5%**, o sea **89,691,457 Balboas** y en Ingresos de Capital un **7.5%**, es decir **7,273,509 Balboas**, tal como se puede observar en la siguiente gráfica.



### 2. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

La recaudación acumulada de los **Ingresos Corrientes** al mes de diciembre, se cifró en **83,096,087 Balboas**, entre los que sobresalen los renglones de **Transferencias Corrientes** con **72,909,367 Balboas**, seguido las **Tasas y Derechos** por un monto de **5,646,489 Balboas**, como también los **Ingresos Varios** por **523,855 Balboas**.

Los **Ingresos de Capital** aprobados, ascienden a **7,273,509 Balboas**, distribuidos como sigue: **6,185,509 Balboas** corresponde a **Transferencias de Capital** y **1,088,000 Balboas** fueron destinados a Saldo Caja Capital.

El cumplimiento de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos Corrientes depende del proceso de recaudación de los mismos. Éstos logran un comportamiento **92.6%** dentro de lo programado para el mes de diciembre, ya que la asignación a la fecha está por el orden de **89,691,457 Balboas**, como se presenta en el Cuadro No.2.

**CUADRO N° 2 COMPONENTES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS  
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016 (En Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			VARIACION	
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>T O T A L...</b>	<b>96,964,966</b>	<b>96,964,966</b>	<b>89,787,201</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>92.6</b>
<b>I Ingresos Corrientes</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>83,096,087</b>	<b>(6,595,370)</b>	<b>92.6</b>
<b>A. No Tributarios</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>83,096,087</b>	<b>(6,595,370)</b>	<b>92.6</b>
1. Renta de Activos	6,620,500	6,620,500	4,016,376	(2,604,124)	60.7
2. Transferencias	77,386,700	77,386,700	72,909,367	(4,477,333)	94.2
3. Tasa y Derechos	4,791,800	4,791,800	5,646,489	854,689	117.8
4. Ingresos Varios	892,457	892,457	523,855	(368,602)	58.7
<b>II Ingreso de Capital</b>	<b>7,273,509</b>	<b>7,273,509</b>	<b>6,691,114</b>	<b>(582,395)</b>	<b>92.0</b>
A. Saldo en Caja Capital	1,088,000	1,088,000	1,088,000		100.0
B. Transf. de Capital	6,185,509	6,185,509	5,603,114	(582,395)	90.6

Dentro del Presupuesto de Ingresos Corrientes, según su objeto, se ubican los **Ingresos Propios**, cuyo monto total presupuestado asciende a la suma de **13,392,757 Balboas**. Los mismos están distribuidos en: Renta de Activos, 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 2016 (En Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC./ASIG.
<b>T O T A L</b>	<b>96,964,966</b>	<b>96,964,966</b>	<b>89,787,200</b>	<b>92.6</b>
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>13,392,757</b>	<b>13,392,757</b>	<b>11,274,719</b>	<b>84.2</b>
VENTA DE SERVICIOS	710,200	710,200	648,160	91.3
OTROS SER. AUTOGESTION	5,910,300	5,910,300	3,368,215	57.0
MATRICULA-DERECHOS	4,358,500	4,358,500	4,608,346	105.7
OTROS - BIBLIOTECA	43,420	43,420	53,055	122.2
TASAS	389,880	389,880	985,088	252.7
INGRESOS VARIOS	892,457	892,457	523,855	58.7
SALDO EN CAJA (CAPITAL)	1,088,000	1,088,000	1,088,000	100.0
<b>APORTE ESTATAL</b>	<b>83,572,209</b>	<b>83,572,209</b>	<b>78,512,481</b>	<b>93.9</b>
TRANSF.- CORRIENTES	77,386,700	77,386,700	72,909,367	94.2
TRANSF.- CAPITAL	6,185,509	6,185,509	5,603,114	90.6

El monto asignado al mes de diciembre en Ingresos Propios es de **13,392,757 Balboas**, el mismo presenta una ejecución del **84.2%**; es decir, **11,274,719 Balboas**. Dicho desglose puede observarse en el Cuadro N°3.

Por otro lado, en concepto de Aporte Estatal, se aprobó un presupuesto total de **83,572,209 Balboas**. Esta cifra considera **77,386,700 Balboas**, correspondientes a Transferencias Corrientes del Gobierno Central en concepto de subsidio como entidad educativa estatal y **6,135,509 Balboas** la cual corresponde a Transferencia de Capital. De ellos, se han recibido a la fecha **78,512,481 Balboas**, o sea el **93.9%**, según lo programado al mes de diciembre.

**CUADRO N°4 DETALLE DE LAS TRANSFERENCIAS : 2016**

DESCRIPCION	MONTOS			
	PRESUPUESTADOS	ASIGNADOS	RECIBIDOS	DIFERENCIA
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	77,386,700	77,386,700	72,909,367	-4,477,333
APORTE LIBRE	67,786,700	67,786,700	63,309,367	-4,477,333
CONTRIBUCION SEGURIDAD SOCIAL	9,464,000	9,464,000	9,464,000	
SERVICIOS BASICOS ( AGUA)	136,000	136,000	136,000	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6,185,509	6,185,509	5,603,114	-582,395
<b>TOTAL</b>	<b>83,572,209</b>	<b>83,572,209</b>	<b>78,512,481</b>	<b>-5,059,728</b>

Entre los Ingresos Propios, se encuentran los relativos a Matrícula, que ha tenido gran participación, generando una recaudación por el orden del **4,608,346 Balboas**, es decir, el **105.7%** según lo presupuestado. Éste monto contempla matrícula recibida en esta vigencia, la cual corresponde a cursos de verano, primero y segundo semestre del período 2016.

En este orden de ideas, existen ingresos en concepto de **Otros Servicios de Autogestión**, al mes de diciembre, cuyo asignado es **5,910,300 Balboas**, de los cuales se ha recaudado **3,368,215 Balboas**, es decir, **57%**. Seguido, la recaudación en **Ingresos Varios** alcanzó la cifra de **523,855 Balboas**, producto de los servicios prestados a los estudiantes en su labor académica.

**III EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

En cuanto a los Gastos totales presupuestados para la vigencia 2016, éstos alcanzan la cifra **96,964,966 Balboas**; de los cuales **89,691,457 Balboas**, o sea **92.5%** corresponden al Presupuesto de Funcionamiento y **7,273,509 Balboas**, es decir **7.5%** de Inversiones, como se muestra en el Cuadro que sigue.

**CUADRO N°5. PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: 2016**

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICAD	ASIGNADO	EJECUTADO	
<b>TOTAL</b>	<b>96,964,966</b>	<b>96,964,966</b>	<b>86,275,637</b>	<b>89.0</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>79,999,271</b>	<b>89.2</b>
<b>INVERSIONES</b>	<b>7,273,509</b>	<b>7,273,509</b>	<b>6,276,366</b>	<b>86.3</b>

En este presupuesto, se encuentra un asignado total de **89,691,457 Balboas** en Funcionamiento, y que presenta una ejecución por el orden de **79,999,271 Balboas**, es decir **89.2%** de dicha asignación. Por otro lado, el presupuesto asignado de gasto en **Inversiones**, alcanza la suma de **7,273,509 Balboas** y muestra una ejecución acumulada al mes de diciembre, de **6,276,366 Balboas.**; o sea **86.3%**

**1. FUNCIONAMIENTO**

Los Gastos Corrientes presentan un presupuesto modificado de **89,461,457 Balboas**. De dicho monto **87,980,594 Balboas** son destinados a Gastos de Operación, o sea el **98.2%** del Presupuesto de Funcionamiento, **1,570,863 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 2016**

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	
<b>TOTAL</b>	<b>89,561,457</b>	<b>89,561,457</b>	<b>79,999,271</b>	<b>89.3</b>
<b>Operación</b>	<b>87,980,594</b>	<b>87,980,594</b>	<b>78,689,500</b>	<b>89.4</b>
<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>1,570,863</b>	<b>1,570,863</b>	<b>1,307,529</b>	<b>83.2</b>
<b>Deuda Interna</b>	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>	<b>2,242</b>	<b>22.4</b>

El cuadro No.7, muestra el Presupuesto de Funcionamiento distribuido por programas. El mismo, refleja una asignación al mes de diciembre de **30,607,154 Balboas** para el **Programa de Dirección y Administración General**, que representa el **34.1%** del asignado en Funcionamiento, habiéndose ejecutado **25,788,326 Balboas**, o sea **84.3%** del mismo; para el **Programa de Educación Superior**, que representa el equivalente al **55.6%** del presupuestado mensual. Tiene destinados **50,047,694 Balboas** para diciembre, en donde se han ejecutado **46,407,504 Balboas**, es decir, el **92.7%**; mientras que para las actividades del **Programa de Investigación, Postgrado y Extensión**, se destinaron **8,906,609** de los cuales tiene asignado **8,906,609 Balboas**, que representa el **10%** del asignado total, habiéndose ejecutado a este mes, la suma de **7,803,441 Balboas**; es decir, un **87.6%** del asignado, tal como se presenta en el siguiente cuadro:

**CUADRO N°7. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO POR PROGRAMA  
AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO		COMPROMISO ACUMULADO	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO		A LA FECHA	ANUAL	
<b>T O T A L</b>	<b><u>89,691,457</u></b>	<b><u>89,561,457</u></b>	<b><u>79,999,271</u></b>	<b><u>9,562,186</u></b>	<b><u>9,692,186</u></b>	<b><u>89.3</u></b>
<b>DIRECCION Y ADMON GENERAL</b>	30,737,154	30,607,154	25,788,326	4,818,828	4,948,828	84.3
<b>EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA</b>	50,047,694	50,047,694	46,407,504	3,640,190	3,640,190	92.7
<b>INV.POSTGRADO Y EXTENSION</b>	8,906,609	8,906,609	7,803,441	1,103,168	1,103,168	87.6

Observando el detalle del 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 **74,445,720 Balboas**, es decir un **83%** del monto total asignado hasta este mes, el cual asciende **74,445,720 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. Muestra una ejecución por el orden de B/.68,066,753, o sea un 91.4% de lo presupuestado.

**CUADRO N° 8. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO  
SEGUN GRUPO DE GASTO 30 DE DICIEMBRE 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	DISPONIBLE	ANUAL	EJEC/ASIG.
<b>TOTAL</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>79,999,271</b>	<b>9,692,186</b>	<b>9,692,186</b>	<b>89.2</b>
SERVICIOS PERSONALES	74,445,720	74,445,720	68,066,753	6,378,967	6,378,967	91.4
SERVICIOS NO PERSONALES	6,535,629	6,535,629	4,505,391	2,030,238	2,030,238	68.9
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,200,245	3,200,245	2,523,799	676,446	676,446	78.9
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,967,000	1,967,000	1,831,806	135,194	135,194	93.1
INVERSIONES FINANCIERAS	1,962,000	1,962,000	1,761,750	200,250	200,250	89.8
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,570,863	1,570,863	1,307,530	263,333	263,333	83.2
DEUDA INTERNA	10,000	10,000	2,242	7,758	7,758	22.4

Otra asignación importante, en ese orden de ideas, son los Servicios No Personales, con un presupuesto modificado de **6,535,629 Balboas** de los cuales se ha comprometido **4,505,391 Balboas** o sea **68.9%** de lo asignado. La cifra más representativa equivale a los Servicios Básicos por la suma de **4,097,900 Balboas**, para cubrir el gasto a nivel nacional, cuyo consumo y tarifas se han incrementado al habilitar nuevas instalaciones y sobre todo el crecimiento de la demanda académica.

En cuanto al renglón de **Materiales y Suministros**, presenta una asignación al mes diciembre de **3,200,245 Balboas**, de los cuales se ha ejecutado a la fecha **2,523,799 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 **1,962,000 Balboas** y una ejecución de **1,761,750 Balboas**. Este rubro es destinado al Proyecto de manejo de las Cafeterías Universitarias, ofreciendo diariamente alimentos nutritivos y de calidad que constituye una dieta balanceada a precios accesibles, 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 **1,570,863 Balboas**. Mientras que se ha comprometido **1,307,530 Balboas**, es decir el **83.2%**. El mismo está dirigido a sufragar las Pensiones, Jubilaciones, Servicios de Auditoría de la Contraloría y Transferencias al Exterior, Adiestramientos, como también Bonificaciones y gratificaciones por retiro definitivo entre otros gastos de Funcionamiento.

Al finalizar el mes de diciembre, la ejecución presupuestaria presenta una recaudación total de **89,787,201 Balboas**. Al aplicar esta suma a los Gastos Corrientes y de Capital, los cuales son del orden **86,275,626 Balboas**, muestra una diferencia presupuestaria *favorable* entre ingresos y gastos de **3,511,575 Balboas**, que se puede apreciar en Cuadro N°9.

**CUADRO N° 9. RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS  
AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO MODIFICADO	%	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
					A LA FECHA	ANUAL	
<b>INGRESOS</b>	<b>96,964,966</b>	<b>100.0</b>	<b>96,964,966</b>	<b>89,787,201</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>92.6</b>
I. Ingresos Corrientes	89,691,457	92.5	89,691,457	83,096,087	(6,595,370)	(6,595,370)	92.6
II Ingreso de Capital	7,273,509	7.5	7,273,509	6,691,114	(582,395)	(582,395)	92.0
<b>GASTOS</b>	<b>96,964,966</b>	<b>100.0</b>	<b>96,964,966</b>	<b>86,275,626</b>	<b>10,689,340</b>	<b>10,689,340</b>	<b>89.0</b>
I. Gastos Corrientes	89,691,457	92.5	89,691,457	79,999,271	9,692,186	9,692,186	89.2
II Gastos de Capital	7,273,509	7.5	7,273,509	6,276,355	997,154	997,154	86.3
<b>Resultados Presupuestarios</b>				<b>3,511,575</b>			

## 2. INVERSIONES

En materia de Inversiones, la Universidad Tecnológica de Panamá, para la presente vigencia, solicitó financiamiento por un monto de **5,500,000 Balboas**, los cuales contaban con el aval, del Sistema Nacional de Inversiones Públicas (SINIP). Para la presente vigencia se asignó **5,524,000 Balboas**, lo que permitirá invertir en infraestructura y equipos para los laboratorios de las distintas facultades y los centros regionales.

**CUADRO N° 10. AVANCES DE LA EJECUCION FINANCIERA DE  
INVERSIONES: AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

PROGRAMAS	PRESUPUESTO MODIFICADO	COMPROMISO	SALDO A LA FECHA
CONSTRUCCIONES EDUCATIVAS	5,559,671	5,212,294	347,377
MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL.	379,329	321,928	57,401
INVEST. TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA	1,334,509	742,133	592,376
<b>TOTALES</b>	<b>7,273,509</b>	<b>6,276,355</b>	<b>997,154</b>

A la fecha el Presupuesto total de Inversiones, asciende a la suma de **7,273,509 Balboas**. De éste monto **5,559,671 Balboas** están destinados al **Programa de Construcciones Educativas**, **379,329 Balboas** al **Programa de Mobiliario, Libros y Equipo Educativo** y **1,334,509 Balboas** al **Programa de Investigación y Transferencias de Tecnología**. Así tenemos que las inversiones están dirigidas a atender todo lo relacionado a infraestructura, por un lado, el equipamiento que requiere la institución, dentro de los procesos educativos, como también cubrir los requerimientos del Programa de Atención a la Demanda Estudiantil con calidad dentro de sus funciones como academia. Por otro lado, el Proyecto de Desarrollo de Consultorías para proyectos de Estados, donde el mismo reúne un grupo de subproyectos con el fin de garantizar que las obras de infraestructura sociales que mejoran la calidad de vida de la población panameña, disminuyendo el riesgo de vulnerabilidad que afecta las vidas de los panameños tal como se aprecia en la gráfica No.5.

**Gráfica No.5 PRESUPUESTO DE INVERSIONES POR PROGRAMA 2016**



Dentro de los Proyectos de este presupuesto, sobresale el Proyecto: Construcción II Fase del Proyecto del Campus Central; Fortalecimiento de la Sede Regional, Implementación de las Bases Bibliográficas y Colecciones Digitales, Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y Centros Regionales, Centro de Datos de la UTP, Estudio de Consultorías para Proyectos de Estado.

#### IV. ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO

- ❖ El Presupuesto asignado para la vigencia 2016 a la Universidad Tecnológica de Panamá fue aprobado mediante ley No.69 del 24 de noviembre de 2015 y promulgado en la Gaceta Oficial No.27916 del 26 de noviembre de 2015. 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 para el período **2016** ascendió a **79.7 millones** y para la vigencia (**2016**) a **90.5 millones**, lo que denota un incremento en su presupuesto anual de **15 millones**. Esto nos va a permitir invertir en equipos de laboratorios, equipos rodantes en todos los aspectos operativos de la universidad, a su vez invertir

---

---

en infraestructuras y equipos para los laboratorios de las facultades y centros regionales.

- ❖ Con el Propósito de atender las actividades y requerimientos en el Presupuesto de Funcionamiento de la institución, se solicitaron y aprobaron (90), a través del Ministerio de Economía y Finanzas que se encuentran debidamente registrado por la Contraloría General de la República. Adicionalmente, se solicitaron y aprobaron (44) traslados en el Presupuesto de Inversiones.
- ❖ En el mes de marzo, se aprobó un traslado interinstitucional por **810,000 Balboas**, enfocado en adecuar los recursos asignados para el Desarrollo de Consultorías ejecutadas en Proyectos de Estados, para realizar los servicios de ingeniería en el Diseño, Fabricación y Supervisión del Montaje de Puentes Peatonales en Manaca, ubicado en la provincia de Chiriquí.
- ❖ En el mes Junio se logró aprobar un Traslado Interinstitucional MIVIOT-UTP, por el monto **41,350 Balboas**, para realizar el estudio patológico de suelo y así determinar la severidad de las afectaciones que presenta el proyecto de Estado de viviendas de interés social en las praderas de Buena Vista en Colón.
- ❖ En el mes de Agosto se asignó un Traslado Interinstitucional MIVIOT-UTP, por el monto de **16,345 Balboas**, para cubrir el tercer pago del contrato 73-2015, para continuar con los estudio patológico en los trabajos que se desarrollan en la pradera de Buena Vista, ubicado en la provincia de Colón.
- ❖ En el mes de Septiembre se asignó un Traslado Interinstitucional por la suma de **7,542.28 Balboas** de la Universidad tecnológica de Panamá a la Universidad Marítima Internacional de Panamá, en concepto de gastos incurridos, durante el VIII Congreso Universitario Centroamericano, realizado en nuestro país con el tema “Educación Superior, Desafíos Regionales y Respuesta Internacional” .
- ❖ En el mes de Octubre se aprobaron dos Traslados Interinstitucionales, uno por **167,395 Balboas** para continuar con el estudio patológico de suelo y así determinar la severidad de las afectaciones que presenta el proyecto de Estado de viviendas de interés social en las praderas de Buena Vista en Colón. (Segundo y Tercer Desembolso);

---

---

el otro por **299,419 Balboas**, para realizar trabajo de consultoría a la Autoridad del Tránsito y Transporte Terrestre.

- ❖ El recurso para financiar los Gastos de Presupuesto de Inversiones, lo proporciona por un lado, el Estado, a través del renglón de Transferencias de Capital, por un monto de **6,185,509 Balboas** y por el otro lado con recursos de la UTP, con saldos de caja y banco por **1,088,000 Balboas**.
- ❖ Al mes de diciembre la ejecución presupuestaria presenta una recaudación total de **89,787,201 Balboas**. Al aplicar este monto a los Gastos Corrientes y de Capital, los cuales son por el orden de **86,275,626 Balboas**, muestra diferencia presupuestaria favorable entre ingresos y gastos de **3,511,575 Balboas**.

# **CUADROS**

## **FUNCIONAMIENTO E**

## **INVERSIONES**

1

**CUADRO A-1 BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE INGRESOS  
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO		RECAUDACION		DIFERENCIA		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
<b>T O T A L...</b>	<b>96,964,966</b>	<b>96,964,966</b>	<b>224,297</b>	<b>89,787,201</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>92.6</b>
<b>I Ingresos Corrientes</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>224,297</b>	<b>83,096,087</b>	<b>(6,595,370)</b>	<b>(6,595,370)</b>	<b>92.6</b>
<b>A. Tributarios</b>							
<b>B. No Tributarios</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>224,297</b>	<b>83,096,087</b>	<b>(6,595,370)</b>	<b>(6,595,370)</b>	<b>92.6</b>
<b>1. Renta de Activos</b>	<b>6,620,500</b>	<b>6,620,500</b>	<b>120,900</b>	<b>4,016,376</b>	<b>(2,604,124)</b>	<b>(2,604,124)</b>	<b>60.7</b>
a. Arrendamientos							
b. Vta de Impresos							
c. Venta de Servicios	710,200	710,200	120,900	648,160	(62,040)	(62,040)	91.3
d. Otros Servicios	5,910,300	5,910,300		3,368,216	(2,542,084)	(2,542,084)	57.0
<b>2. Transferencias</b>	<b>77,386,700</b>	<b>77,386,700</b>	<b>12,400</b>	<b>72,909,367</b>	<b>(4,477,333)</b>	<b>(4,477,333)</b>	<b>94.2</b>
a. Gobierno Central	77,386,700	77,386,700	12,400	72,909,367	(4,477,333)	(4,477,333)	94.2
b. Ent. Descentral.							
<b>3. Tasa y Derechos</b>	<b>4,791,800</b>	<b>4,791,800</b>	<b>69,573</b>	<b>5,646,489</b>	<b>854,689</b>	<b>854,689</b>	<b>117.8</b>
a. B. Estudiantil							
b. Tasas por Servicios	389,880	389,880	26,509	985,088	595,208	595,208	252.7
c. Derechos	4,358,500	4,358,500	42,974	4,608,346	249,846	249,846	105.7
d. Otros -Biblioteca	43,420	43,420	90	53,055	9,635	9,635	122.2
<b>4. Ingresos Varios</b>	<b>892,457</b>	<b>892,457</b>	<b>21,424</b>	<b>523,855</b>	<b>(368,602)</b>	<b>(368,602)</b>	<b>58.7</b>
a. Otros Ing. Varios	892,457	892,457	21,424	523,855	(368,602)	(368,602)	58.7
<b>C. Otros Ingresos</b>							
1. Saldo en Caja (Inicial)							
<b>II Ingreso de Capital</b>	<b>7,273,509</b>	<b>7,273,509</b>		<b>6,691,114</b>	<b>(582,395)</b>	<b>(582,395)</b>	<b>92.0</b>
A. Rec. del Crédito							
B. Crédito Externo							
<b>B. Saldo inicial -Caja</b>	<b>1,088,000</b>	<b>1,088,000</b>		<b>1,088,000</b>			<b>100.0</b>
Disponible en Banco.	1,088,000	1,088,000		1,088,000			100.0
<b>C. Transf. de Capital</b>	<b>6,185,509</b>	<b>6,185,509</b>		<b>5,603,114</b>	<b>(582,395)</b>	<b>(582,395)</b>	<b>90.6</b>
Gobierno Central.	5,886,090	5,886,090		5,303,695	(582,395)	(582,395)	90.1
Ins. Descentralizadas.	299,419	299,419		299,419			

**CUADRO A-2 EJECUCION DE INGRESOS SEGÚN OBJETO  
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016**

DETALLE	CODIFICACION PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO		RECAUDACION				%
		MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADA	A LA FECHA	ANUAL	Rec/Asig.
<b>T O T A L</b>		<b>96,964,966</b>	<b>96,964,966</b>	<b>224,297</b>	<b>89,787,201</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>(7,177,765)</b>	<b>92.6</b>
<b>INGRESOS PROPIOS</b>		<b>13,392,757</b>	<b>13,392,757</b>	<b>211,897</b>	<b>11,274,720</b>	<b>(2,118,037)</b>	<b>(2,118,037)</b>	<b>84.2</b>
VENTA DE SERVICIOS	1.2.1.4.07	710,200	710,200	120,900	648,160	(62,040)	(62,040)	91.3
OTROS SER. AUTOGESTION	1.2.1.4.99	5,910,300	5,910,300		3,368,216	(2,542,084)	(2,542,084)	57.0
BIENESTAR ESTUDIANTIL	1.2.1.4.99							
MATRICULA-DERECHOS	1.2.4.1.24	4,358,500	4,358,500	42,974	4,608,346	249,846	249,846	105.7
OTROS - BIBLIOTECA	1.2.4.1.99	43,420	43,420	90	53,055	9,635	9,635	122.2
TASAS	1.2.4.2.26	389,880	389,880	26,509	985,088	595,208	595,208	252.7
INGRESOS VARIOS	1.2.6.0.99	892,457	892,457	21,424	523,855	(368,602)	(368,602)	58.7
SALDO EN CAJA ( CORRIENTE )	1.4.2.0.01							
SALDO EN CAJA ( CAPITAL )	2.4.2.0.01	1,088,000	1,088,000		1,088,000			100.0
<b>APORTE ESTATAL</b>		<b>83,572,209</b>	<b>83,572,209</b>	<b>12,400</b>	<b>78,512,481</b>	<b>(5,059,728)</b>	<b>(5,059,728)</b>	<b>93.9</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	1.2.3.1.07	<b>77,386,700</b>	<b>77,386,700</b>	<b>12,400</b>	<b>72,909,367</b>	<b>(4,477,333)</b>	<b>(4,477,333)</b>	<b>94.2</b>
APORTE LIBRE		67,786,700	67,786,700		63,309,367	(4,477,333)	(4,477,333)	93.4
I.D.A.A.N.		136,000	136,000	12,400	136,000			100.0
CONTRIBUCION A LA S.S.		9,464,000	9,464,000		9,464,000			100.0
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	2.3.2.1.07	<b>6,185,509</b>	<b>6,185,509</b>		<b>5,603,114</b>	<b>(582,395)</b>	<b>(582,395)</b>	<b>90.6</b>

**CUADRO A-3 FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS  
AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA
	MODIFICADO		
	1	2	1-2
<b>I. Ingresos Corrientes</b>	<b>89,691,457</b>	<b>83,096,087</b>	<b>6,595,370</b>
<b>II. Gastos Corrientes</b>	<b>89,561,457</b>	<b>79,999,272</b>	<b>9,562,185</b>
<i>Gastos de Operación ( 0-1-2-3-4-9 )</i>	87,980,594	78,689,500	9,291,094
<i>Interés de la Deuda ( 8 )</i>	10,000	2,242	7,758
<i>Transferencias Corrientes (6)</i>	1,570,863	1,307,530	263,333
<b>III. Ahorro en Cta Corriente ( I-II )</b>	<b>130,000</b>	<b>3,096,815</b>	<b>(2,966,815)</b>
<b>IV. Gasto de Capital</b>	<b>7,273,509</b>	<b>6,276,355</b>	<b>997,154</b>
<i>Inversión Física</i>	7,273,509	6,276,355	997,154
<i>Inversión Financiera</i>			
<i>Transferencia de capital (7)</i>			
<i>Amortización de la Deuda (8)</i>			
<b>V. Ingresos de Capital ( 2 )</b>	<b>7,273,509</b>	<b>6,691,114</b>	<b>582,395</b>
<i>Saldo Inicial en Caja y Banco</i>	1,088,000	1,088,000	
<i>Recursos del Credito</i>			
<i>Transferencias de Capital</i>	6,185,509	5,603,114	582,395
<b>VI. Resultado Presupuestario (III -IV + V)</b>		<b>3,511,574</b>	

**CUADRO A-4 FLUJO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS  
AL 30 DE DICIEMBRE 2016  
EN MILES DE BALBOAS**

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		% EJE/ASIG.
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUCIÓN	A LA FECHA	ANUAL	
<b>INGRESOS</b>						
<b>I. Ingresos Corrientes</b>	<b>89,691.5</b>	<b>89,691.5</b>	<b>83,096.1</b>	<b>(6,595.4)</b>	<b>(6,595.4)</b>	<b>92.6</b>
<b>A. Ingresos Tributarios</b>						
<b>B. Ingresos No Tributarios</b>	89,691.5	89,691.5	83,096.1	(6,595.4)	(6,595.4)	92.6
<b>1. Renta de Activos.</b>	6,620.5	6,620.5	4,016.4	(2,604.1)	(2,604.1)	60.7
<b>2. Transf. Corrientes</b>	77,386.7	77,386.7	72,909.4	(4,477.3)	(4,477.3)	94.2
<b>3. Tasas y Derechos</b>	4,791.8	4,791.8	5,646.5	854.7	854.7	117.8
<b>4. Ingresos Varios</b>	892.5	892.5	523.8	(368.7)	(368.7)	58.7
<b>C. Otros Ingresos</b>						
<b>1. Saldo inicial en Caja</b>						
<b>II Ingreso de Capital</b>	<b>7,273.5</b>	<b>7,273.5</b>	<b>6,691.1</b>	<b>(582.4)</b>	<b>(582.4)</b>	<b>92.0</b>
<b>A. Saldo Inicial en Caja y Bco.</b>	1,088.0	1,088.0	1,088.0			100.0
<b>B. Recursos del Crédito</b>						
<b>C. Otros Rec. de Capital</b>	<b>6,185.5</b>	<b>6,185.5</b>	<b>5,603.1</b>	<b>(582.4)</b>	<b>(582.4)</b>	<b>90.6</b>
<b>1. Transf. de Capital</b>	6,185.5	6,185.5	5,603.1	(582.4)	(582.4)	90.6
<b>D. Menos S. Final en Caja</b>						
<b>Total Final en Caja</b>	<b>96,965.0</b>	<b>96,965.0</b>	<b>89,787.2</b>	<b>(7,177.8)</b>	<b>(7,177.8)</b>	<b>92.6</b>
<b>GASTOS</b>						
<b>I. Gastos Corrientes</b>	<b>89,691.4</b>	<b>89,561.4</b>	<b>79,999.3</b>	<b>9,562.1</b>	<b>9,692.1</b>	<b>89.3</b>
<b>A. Operación</b>	<b>88,110.5</b>	<b>88,110.5</b>	<b>78,689.6</b>	<b>9,420.9</b>	<b>9,420.9</b>	<b>89.3</b>
<b>1. Servicios Personales</b>	74,445.7	74,445.7	68,066.8	6,378.9	6,378.9	91.4
<b>2. Serv. No Personales</b>	6,535.6	6,535.6	4,505.4	2,030.2	2,030.2	68.9
<b>3. Materiales y Suministro</b>	3,200.2	3,200.2	2,523.8	676.4	676.4	78.9
<b>4. Maquinaria y Equipo</b>	1,967.0	1,967.0	1,831.8	1,052.8	135.2	93.1
<b>5. Inversiones Financieras</b>	1,962.0	1,962.0	1,761.8	200.2	200.2	89.8
<b>B. Transf. Corrientes</b>	<b>1,570.9</b>	<b>1,440.9</b>	<b>1,307.5</b>	<b>133.4</b>	<b>263.4</b>	<b>90.7</b>
<b>C. Intereses de la Deuda</b>	<b>10.0</b>	<b>10.0</b>	<b>2.2</b>	<b>7.8</b>	<b>7.8</b>	<b>22.0</b>
<b>II Gastos de Capital</b>	<b>7,273.5</b>	<b>7,273.5</b>	<b>6,276.4</b>	<b>997.1</b>	<b>997.1</b>	<b>86.3</b>
<b>A. Inversiones Físicas</b>	7,273.5	7,273.5	6,276.4	997.1	997.1	86.3
<b>B. Inversiones Financieras</b>						
<b>C. Transf. de Capital</b>						
<b>D. Amortización de la Deuda.</b>						
<b>Total de Gastos</b>	<b>96,964.9</b>	<b>96,834.9</b>	<b>86,275.7</b>	<b>10,559.2</b>	<b>10,689.2</b>	<b>89.1</b>
<b>Resultados Presupuestarios</b>			<b>3,511.5</b>			

**CUADRO BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTO  
AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION		SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
<b>T O T A L</b>	<b>96,834,966</b>	<b>96,834,966</b>	<b>8,453,006</b>	<b>86,275,626</b>	<b>10,559,340</b>	<b>10,559,340</b>	<b>89.1</b>
<b>I Gastos Corrientes</b>	<b>89,691,457</b>	<b>89,691,457</b>	<b>8,425,053</b>	<b>79,999,271</b>	<b>9,692,186</b>	<b>9,692,186</b>	<b>89.2</b>
<b>A. Operación</b>	<b>88,110,594</b>	<b>88,110,594</b>	<b>8,066,858</b>	<b>78,689,499</b>	<b>9,421,095</b>	<b>9,421,095</b>	<b>89.3</b>
<i>1. Servicios Personales</i>	74,445,720	74,445,720	6,777,895	68,066,753	6,378,967	6,378,967	91.4
<i>2. Serv. No Personales</i>	6,535,629	6,535,629	864,666	4,505,392	2,030,237	2,030,237	68.9
<i>3. Materiales y Suministro</i>	3,200,245	3,200,245	245,790	2,523,799	676,446	676,446	78.9
<i>4. Maquinaria y Equipo</i>	1,967,000	1,967,000	140,486	1,831,805	135,195	135,195	93.1
<i>5. Inversiones Directas</i>	1,962,000	1,962,000	38,021	1,761,750	200,250	200,250	89.8
<b>B. Transferencias</b>	<b>1,570,863</b>	<b>1,570,863</b>	<b>358,195</b>	<b>1,307,530</b>	<b>263,333</b>	<b>263,333</b>	<b>83.2</b>
<b>1. Al Sector Público.</b>	<b>1,525,063</b>	<b>1,525,063</b>	<b>329,464</b>	<b>1,278,799</b>	<b>246,264</b>	<b>246,264</b>	<b>83.9</b>
<i>a. Gobierno Central</i>	1,525,063	1,525,063	329,464	1,278,799	246,264	246,264	83.9
<i>b. Entidades Descent.ral.</i>							
<i>c. Empresasa Públicas</i>							
<b>2. Transferencias al Exterior</b>	<b>45,800</b>	<b>45,800</b>	<b>28,731</b>	<b>28,731</b>	<b>17,069</b>	<b>17,069</b>	<b>62.7</b>
<b>3. Cr. Rec. Transferencias</b>							
<b>4. Otras Transferencias</b>							
<b>C. Deuda Interna</b>	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>		<b>2,242</b>	<b>7,758</b>	<b>7,758</b>	
<b>II Gastos DE CAPITAL</b>	<b>7,143,509</b>	<b>7,143,509</b>	<b>27,953</b>	<b>6,276,355</b>	<b>867,154</b>	<b>867,154</b>	<b>87.9</b>
<b>A. Inversiones Físicas</b>	<b>7,143,509</b>	<b>7,143,509</b>	<b>27,953</b>	<b>6,276,355</b>	<b>867,154</b>	<b>867,154</b>	<b>87.9</b>
<i>1. Obras y Construcciones</i>	5,429,671	5,429,671		5,212,294	217,377	217,377	96.0
<i>2. Maquinaria y Equipo.</i>	379,329	379,329	1,059	321,928	57,401	57,401	84.9
<i>3. Investig. Y Transf. de Tec.</i>	1,334,509	1,334,509	26,894	742,133	592,376	592,376	55.6
<b>B. Inversiones Financieras</b>							
<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>							
<b>C. Transferencia de Capital.</b>							
<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 2016

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
<b>0 SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>74,445,720</b>	<b>6,777,895</b>	<b>68,066,753</b>	<b>66,566,107</b>	<b>6,378,967</b>	<b>6,378,967</b>	<b>91.43</b>
<b>000 SUELDOS FIJOS</b>	<b>56,256,780</b>	<b>4,336,762</b>	<b>50,895,215</b>	<b>50,895,215</b>	5,361,565	5,361,565	90.47
001 SUELDOS FIJOS	49,904,585	3,835,195	44,893,586	44,893,586	5,010,999	5,010,999	89.96
002 SUELDO PERSONAL TRANS.	1,127,980	103,712	1,079,690	1,079,689	48,290	48,290	95.72
003 CONTINGENTE	5,224,215	397,855	4,921,940	4,921,940	302,275	302,275	94.21
<b>010 SOBRESUELDOS</b>	<b>6,135,580</b>	<b>491,664</b>	<b>5,973,435</b>	<b>5,973,435</b>	<b>162,145</b>	<b>162,145</b>	<b>97.36</b>
011 SOBRESUELDO POR ANTIG.	126,900	14,410	112,532	112,532	14,368	14,368	88.68
013 SOBRESUELDOS POR JEF.	1,312,380	105,499	1,233,027	1,233,027	79,353	79,353	93.95
019 OTROS SOBRESUELDOS	4,696,300	371,755	4,627,876	4,627,876	68,424	68,424	98.54
<b>030 GASTOS DE REPRES.</b>	<b>213,200</b>	<b>17,327</b>	<b>204,773</b>	<b>204,773</b>	<b>8,427</b>	<b>8,427</b>	<b>96.05</b>
<b>050 XIII MES</b>	<b>1,536,480</b>	<b>517,655</b>	<b>1,504,068</b>	<b>1,504,068</b>	<b>32,412</b>	<b>32,412</b>	<b>97.89</b>
<b>070 CONTRIBUC. A LA S.S.</b>	<b>9,464,000</b>	<b>789,948</b>	<b>8,743,003</b>	<b>7,865,388</b>	<b>720,997</b>	<b>720,997</b>	<b>92.38</b>
071 C.P. SEG. SOCIAL	7,928,000	671,234	7,374,222	6,622,835	553,778	553,778	93.01
072 C.P. SEG. EDUCATIVO	896,000	75,042	863,650	784,720	32,350	32,350	96.39
073 C.P. RIESGO PROF.	450,000	35,150	406,752	367,831	43,248	43,248	90.39
074 C.P. FDO COMPLEM.	190,000	8,523	98,380	90,002	91,620	91,620	51.78
<b>080 OTROS SERV. PERSONALES</b>	<b>780</b>				<b>780</b>	780	
<b>090 CR.REC.POR S. PERSONAL</b>	<b>838,900</b>	<b>624,539</b>	<b>746,258</b>	<b>123,227</b>	<b>92,642</b>	<b>92,642</b>	<b>88.96</b>
091 CRED.REC.POR SUELDO	132,000	1,509	95,300	95,300	36,700	36,700	72.20
092 Cred. Rec. Por sobresueldos	10,000		4,482	4,482	5,518	5,518	44.82
094 CRED. REC. GASTOS E REPRES.	10,000				10,000	10,000	
096 CRED.REC.POR DECIMO III	661,800	622,808	630,941	8,133	30,859	30,859	95.34
099 CRE.REC.POR Cont. Seguridad SOC.	25,100	223	15,534	15,312	9,566	9,566	61.89
<b>1 SERV. NO PERSONALES</b>	<b>6,535,629</b>	<b>864,666</b>	<b>4,505,392</b>	<b>4,177,965</b>	<b>2,030,237</b>	<b>2,030,237</b>	<b>68.94</b>
<b>100 ALQUILERES</b>	<b>154,591</b>	<b>31,383</b>	<b>95,643</b>	<b>35,226</b>	58,948	58,948	61.87
101 DE EDIFICIOS	11,491		5,378	5,378	6,113	6,113	46.80
102 EQUIPO ELECTRONICO	3,000				3,000	3,000	
103 EQUIPO DE OFICINA	92,320	28,890	71,318	11,186	21,002	21,002	77.25
104 ALQ. DE EQ. DE PROD.	6,798		428	432	6,370	6,370	6.30
105 ALQ. DE EQ. DE TRANSPORTE	13,650		1,552	1,552	12,099	12,099	11.37
109 OTROS ALQUILERES	27,332	2,493	16,967	16,679	10,365	10,365	62.08
<b>110 SERVICIOS BASICOS</b>	<b>4,097,900</b>	<b>485,230</b>	<b>2,828,257</b>	<b>2,819,288</b>	<b>1,269,643</b>	<b>1,269,643</b>	<b>69.02</b>
111 AGUA	136,000	33,505	129,822	129,822	6,178	6,178	95.46
112 ASEO	36,000	2,744	19,290	12,794	16,710	16,710	53.58
113 CORREO	1,800		185	185	1,615	1,615	10.29
114 ENERGIA ELECTRICA	3,453,000	382,033	2,292,558	2,292,558	1,160,442	1,160,442	66.39
115 TELECOMUNICACIONES	468,000	66,948	386,147	383,675	81,853	81,853	82.51
116 SERV. TRANSMISIÓN DE DATOS	2,300		254	254			11.06
119 OTROS SERVICIOS BASICOS	800				800	800	

CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO  
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2016

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
<b>120 IMPRESOS Y ENCUADER.</b>	<b>39,500</b>		<b>27,422</b>	<b>26,987</b>	<b>12,078</b>	<b>12,078</b>	<b>69.42</b>
<b>130 INF.Y PUBLICIDAD</b>	<b>88,314</b>	<b>1,811</b>	<b>66,612</b>	<b>65,556</b>	<b>21,702</b>	<b>21,702</b>	<b>75.43</b>
131 ANUNCIOS Y AVISOS	74,114	1,811	66,103	65,048	8,011	8,011	89.19
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	14,200		508	508	13,692	13,692	3.58
139 OTROS GASTOS DE INF.							
<b>140 VIATICOS</b>	<b>403,100</b>	<b>4,365</b>	<b>300,554</b>	<b>300,553</b>	<b>102,546</b>	<b>102,546</b>	<b>74.56</b>
141 DENTRO DEL PAIS	293,350	4,027	244,860	244,860	48,490	48,490	83.47
142 EN EL EXTERIOR	86,000		47,500	47,500	38,500	38,500	55.23
143 A PERSONAS	23,750	338	8,193	8,193	15,557	15,557	34.50
<b>150 TRANSPORTE</b>	<b>252,412</b>	<b>11,161</b>	<b>132,742</b>	<b>97,799</b>	<b>119,671</b>	<b>119,671</b>	<b>52.59</b>
151 DENTRO DEL PAIS	147,950	5,974	93,814	90,229	54,136	54,136	63.41
152 EN EL EXTERIOR	70,200	4,945	15,520	4,053	54,680	54,680	22.11
153 DE OTRAS PERSONAS	34,262	242	23,407	3,518	10,855	10,855	68.32
<b>160 S. COMERCIALES</b>	<b>590,750</b>	<b>262,413</b>	<b>495,291</b>	<b>430,912</b>	<b>95,459</b>	<b>95,459</b>	<b>83.84</b>
161 ALMACENAJE							
163 GASTOS JUDICIALES	4,900				4,900	4,900	
164 GASTOS DE SEGURO	72,100		67,689	67,689	4,411	4,411	93.88
165 SERVICIOS ADUANEROS	17,000		13,530		3,470	3,470	79.59
169 OTROS SERVICIOS	496,750	262,413	414,071	363,223	82,679	82,679	83.36
<b>170 CONSULTORIAS Y SERV</b>	<b>272,000</b>	<b>14,669</b>	<b>142,630</b>	<b>109,756</b>	<b>129,370</b>	<b>129,370</b>	<b>52.44</b>
171 CONSULTORIAS	4,000		1,000	1,000	3,000	3,000	25.00
172 SERVICIOS ESPECIALES	268,000	14,669	141,630	108,756	126,370	126,370	52.85
<b>180 MANTO Y REPARACION</b>	<b>512,842</b>	<b>53,643</b>	<b>340,754</b>	<b>234,440</b>	<b>172,088</b>	<b>172,088</b>	<b>66.44</b>
181 MANT. Y REPARACION EDIF.	82,350		43,722	43,722	38,628	38,628	53.09
182 MANT. Y REPARACION MAQ. OTROS	219,022	42,753	173,274	107,568	45,748	45,748	79.11
183 MANT. Y REPARACION MOBILIARIO	12,000		1,974	1,974	10,026	10,026	16.45
184 MANT. Y REPARACION OBRAS	3,850				3,850	3,850	
185 MANT. DE EQUIPOS DE COMP.	15,900	999	7,152	3,621	8,748	8,748	44.98
189 OTROS MANTENIMIENTO	179,720	9,891	114,632	77,555	65,088	65,088	63.78
<b>190 CR.REC.POR S. NO PERS.</b>	<b>124,220</b>	<b>-10</b>	<b>75,489</b>	<b>57,448</b>	<b>48,731</b>	<b>48,731</b>	<b>60.77</b>
191 CRED.REC.POR Alquileres.	170				170	170	
192 CRED.REC.POR SERV. BAS.	54,900		53,225	47,630	1,675	1,675	96.95
193 CRED. REC. POR IMPRESIÓN,ENC.	150				150	150	
195 CRED.REC.POR VIÁTICOS	2,300		2,031	2,031	269	269	88.30
196 CRED. REC. POR TRAN.DE PER	3,400	-10	3,202	3,202	198	198	94.17
197 CRED. REC. POR SERV. COM.	46,900		6,470	0	40,430	40,430	13.79
198 CRED.REC.POR CONSULTORIAS	5,900		900	247	5,000	5,000	15.25
199 CRED.REC. POR MANTO Y REP.	10,500		9,661	4,339	839	839	92.01

**CUADRO No.Á-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO  
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		%EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
<b>2 MATER.Y SUMINISTROS</b>	<b>3,200,245</b>	<b>245,790</b>	<b>2,523,799</b>	<b>2,470,927</b>	<b>676,446</b>	<b>676,446</b>	<b>78.86</b>
<b>200 ALIMENTOS Y BEBIDAS</b>	<b>131,650</b>	<b>1,951</b>	<b>63,555</b>	<b>62,189</b>	<b>68,095</b>	<b>68,095</b>	<b>48.28</b>
201 PARA CONSUMO HUMANO	111,650	1,951	55,701	54,738	55,949	55,949	49.89
203 BEBIDAS	20,000		7,854	7,451	12,146	12,146	39.27
<b>210 TEXTILES Y VESTUARIOS</b>	<b>264,808</b>	<b>9,595</b>	<b>226,274</b>	<b>224,424</b>	<b>38,534</b>	<b>38,534</b>	<b>85.45</b>
211 ACABADO TEXTIL	46,350	3,336	35,076	35,071	11,274	11,274	75.68
212 CALZADOS	42,690	297	38,346	37,412	4,344	4,344	89.82
213 HILADOS Y TELAS	20,000	40	8,722	8,722	11,278	11,278	43.61
214 PRENDAS DE VESTIR	147,530	3,723	140,089	139,178	7,441	7,441	94.96
219 OTROS TEXTILES	8,238	2,200	4,041	4,041	4,197	4,197	49.05
<b>220 COMBUSTIBLES Y LUB.</b>	<b>362,614</b>	<b>31,989</b>	<b>219,278</b>	<b>196,199</b>	<b>143,336</b>	<b>143,336</b>	<b>60.47</b>
221 DIESEL	122,900	30,040	91,932	91,932	30,968	30,968	74.80
222 GAS	125,074	1,416	95,479	72,389	29,595	29,595	76.34
223 GASOLINA	92,740		15,561	15,561	77,179	77,179	16.78
224 LUBRICANTES	21,000	533	16,253	16,264	4,747	4,747	77.40
229 OTROS COMBUSTIBLES	900		53	53	847	847	5.91
<b>230 PROD. DE PAPEL</b>	<b>178,238</b>	<b>2,158</b>	<b>135,023</b>	<b>133,034</b>	<b>43,215</b>	<b>43,215</b>	<b>75.75</b>
231 IMPRESOS	38,590		18,128	15,949	20,462	20,462	46.98
232 PAPELERIA	102,598	30	85,995	85,324	16,603	16,603	83.82
239 OTROS PROD. DE PAPEL	37,050	2,128	30,900	31,761	6,150	6,150	83.40
<b>240 OTROS PROD. QUIMICOS</b>	<b>245,847</b>	<b>20,945</b>	<b>194,384</b>	<b>187,263</b>	<b>51,463</b>	<b>51,463</b>	<b>79.07</b>
241 ABONOS Y FERTILIZANTES	4,030		1,078	1,078	2,952	2,952	26.75
242 INSECT. FUMIGANTES Y OTROS	4,910	590	2,501	2,502	2,409	2,409	50.95
243 PINTURAS	121,710	14,346	103,018	95,647	18,692	18,692	84.64
244 PRODUCTOS MEDICINALES	11,920	2,551	7,054	7,054	4,866	4,866	59.18
249 OTROS P. QUIMICOS	103,277	3,458	80,733	80,982	22,544	22,544	78.17
<b>250 MAT. DE CONSTRUCCION</b>	<b>743,045</b>	<b>87,948</b>	<b>595,681</b>	<b>595,336</b>	<b>147,364</b>	<b>147,364</b>	<b>80.17</b>
252 CEMENTO	45,425	3,928	28,221	28,273	17,204	17,204	62.13
253 MADERAS	73,460	4,652	47,489	47,477	25,971	25,971	64.65
254 M. DE PLOMERIA	40,750	4,273	27,609	26,918	13,141	13,141	67.75
255 M. DE ELECTRICIDAD	205,070	18,764	192,985	193,351	12,085	12,085	94.11
256 M. METALICOS	164,850	17,456	122,920	122,947	41,930	41,930	74.57
257 PIEDRA Y ARENA	28,325	1,706	15,072	15,056	13,253	13,253	53.21
259 OROS MATERIALES	185,165	37,168	161,386	161,313	23,779	23,779	87.16

CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO  
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2016

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
<b>260 PRODUCTOS VARIOS</b>	<b>280,065</b>	<b>41,932</b>	<b>226,196</b>	<b>231,403</b>	<b>53,869</b>	<b>53,869</b>	<b>80.77</b>
261 ARTICULOS PARA RECEPCION	4,535				4,535	4,535	
262 HERRAM. E INST.	104,466	14,929	87,732	91,434	16,734	16,734	83.98
263 MAT. Y EQUIPO DE SEGURIDAD	57,180	10,318	48,245	49,679	8,935	8,935	84.37
265 MAT. Y SUMINISTRO DE COMP.	49,154	8,563	40,709	40,777	8,445	8,445	82.82
269 OTROS P. VARIOS	64,730	8,121	49,511	49,513	15,219	15,219	76.49
<b>270 UTILES DE M. DIVERSOS</b>	<b>743,428</b>	<b>34,160</b>	<b>644,457</b>	<b>632,260</b>	<b>98,971</b>	<b>98,971</b>	<b>86.69</b>
271 UTILES DE COCINA Y COMEDOR	81,300	5,044	62,529	62,446	18,771	18,771	76.91
272 UTILES DEPORTIVOS	32,640	2,273	28,362	28,368	4,278	4,278	86.89
273 UTILES DE ASEO	185,984	8,387	168,009	157,882	17,975	17,975	90.34
274 UTILES DE LABORATORIOS	72,869	7,929	49,986	50,025	22,883	22,883	68.60
275 UTILES DE OFICINA	264,810	5,700	249,557	248,942	15,253	15,253	94.24
277 INSTRUMENTOS MEDICOS	1,500	401	516	516	984	984	34.38
278 ARTICULOS DE PROTESIS Y REHA.	2,500				2,500	2,500	
279 OTROS U. Y MATERIALES	101,825	4,426	85,497	84,081	16,328	16,328	83.96
<b>280 REPUESTOS</b>	<b>238,100</b>	<b>15,142</b>	<b>209,076</b>	<b>205,873</b>	<b>29,024</b>	<b>29,024</b>	<b>87.81</b>
<b>290 CR.REC.POR MAT. Y SUM.</b>	<b>12,450</b>	<b>-30</b>	<b>9,877</b>	<b>2,946</b>	<b>2,573</b>	<b>2,573</b>	<b>79.33</b>
291 CR.REC. POR ALIMENTOS	2,800	-30	2,553	2,552	248	248	91.16
293 CD.REC. COMB. Y LUB.	9,450		7,229	298	2,221	2,221	76.50
295 CR.REC.PROD. QUIM.	100		15	15	85	85	14.98
299 CRED.REC.POR REPUESTOS	100		80	80	20	20	80.25
<b>3 MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>1,967,000</b>	<b>140,486</b>	<b>1,831,805</b>	<b>1,759,812</b>	<b>135,195</b>	<b>135,195</b>	<b>93.13</b>
<b>300 MAQ.Y EQ. DE PRODUCCION</b>	<b>73,920</b>	<b>1,036</b>	<b>62,199</b>	<b>62,228</b>	<b>11,721</b>	<b>11,721</b>	<b>84.14</b>
301 MAQ. Y EQ. COMUNICACIONES	8,170		6,881	6,881	1,289	1,289	84.22
303 MAQ. Y EQUIPO INDUSTRIAL	7,300	1,036	7,121	7,121	179	179	97.55
305 MAQ. Y EQUIPO DE ENERGIA	10,000		5,793	5,793	4,207	4,207	57.93
307 MAQ. Y EQUIPO ACUEDUCTOS Y RI	37,000		35,834	35,834	1,166	1,166	96.85
308 MAQ. Y EQUIPO DE TALLERES	8,850		5,113	5,142	3,737	3,737	57.77
309 MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	2,600		1,456	1,456	1,144	1,144	56.01
<b>310 MAQ. Y EQ. TRANSPORTE</b>	<b>451,000</b>		<b>441,662</b>	<b>441,662</b>	<b>9,338</b>	<b>9,338</b>	<b>97.93</b>
313 Maq. Y Equipo Industrial							
314 Maq. Y Equipo de Talleres y Almacen	451,000		441,662	441,662	9,338	9,338	97.93
319 OTRAS MAQ. Y EQ. TRANSPORTE							
<b>320 EQUIPO DE LABORATORIO</b>	<b>492,600</b>	<b>10,843</b>	<b>477,611</b>	<b>477,611</b>	<b>14,989</b>	<b>14,989</b>	<b>96.96</b>
<b>330 EQUIPO DE, LABORATORIO</b>	<b>74,000</b>		<b>69,476</b>	<b>65,924</b>	<b>4,524</b>	<b>4,524</b>	<b>93.89</b>
<b>340 EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>8,000</b>	<b>1,537</b>	<b>4,509</b>	<b>4,512</b>	<b>3,491</b>	<b>3,491</b>	<b>56.36</b>
<b>350 MOBILIARIO DE OFICINA</b>	<b>43,800</b>	<b>10,562</b>	<b>39,581</b>	<b>39,590</b>	<b>4,219</b>	<b>4,219</b>	<b>90.37</b>
<b>370 MAQ. Y EQUIPOS VARIOS</b>	<b>297,730</b>	<b>7,392</b>	<b>276,966</b>	<b>264,880</b>	<b>20,764</b>	<b>20,764</b>	<b>93.03</b>
<b>380 EQUIPO DE COMPUTACION</b>	<b>524,500</b>	<b>109,115</b>	<b>458,357</b>	<b>403,405</b>	<b>66,143</b>	<b>66,143</b>	<b>87.39</b>
<b>390 CR.RECONOCIDO POR MAQ. Y EQ.</b>	<b>1,450</b>		<b>1,445</b>		<b>6</b>	<b>6</b>	<b>99.62</b>

**CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO  
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		%EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
<b>4 INV. FINANCIERAS</b>	<b>1,962,000</b>	<b>38,021</b>	<b>1,761,750</b>	<b>1,500,098</b>	<b>200,250</b>	<b>200,250</b>	<b>89.79</b>
<b>430 COMPRA DE EXISTENCIA</b>	<b>1,920,850</b>	<b>38,021</b>	<b>1,730,986</b>	<b>1,500,098</b>	<b>189,864</b>	<b>189,864</b>	<b>90.12</b>
439 OTRAS EXISTENCIAS	1,920,850	38,021	1,730,986	1,500,098	189,864	189,864	90.12
490 <b>CR. REC. INVERSIONES FIN.</b>	<b>41,150</b>		<b>30,764</b>		<b>10,386</b>	<b>10,386</b>	<b>74.76</b>
494 CR. REC. COMPRA EXISTENCIA	41,150		30,764		10,386	10,386	74.76
<b>6 TRANSFERENCIAS CORR.</b>	<b>1,570,863</b>	<b>358,195</b>	<b>1,307,530</b>	<b>1,220,969</b>	<b>133,333</b>	<b>263,333</b>	<b>90.75</b>
<b>600 PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>78,000</b>	<b>5,545</b>	<b>67,750</b>	<b>67,750</b>	<b>10,250</b>	<b>10,250</b>	<b>86.86</b>
609 PENSIONES Y JUBILACIONES	78,000	5,545	67,750	67,750	10,250	10,250	86.86
<b>610 A PERSONAS</b>	<b>835,000</b>	<b>284,000</b>	<b>650,428</b>	<b>650,428</b>	<b>54,572</b>	<b>184,572</b>	<b>92.26</b>
611 DONATIVOS A PERSONAS	13,500		10,512	10,512	2,988	2,988	77.87
613 INDEMNIZ. ESPECIALES							
614 INDEMNIZ. POR RETIRO VOL.	360,000		343,786	343,786	16,214	16,214	95.50
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	461,500	284,000	296,130	296,130	165,370	165,370	64.17
<b>620 BECAS DE ESTUDIO</b>	<b>455,683</b>	<b>27,214</b>	<b>426,634</b>	<b>343,920</b>	<b>29,049</b>	<b>29,049</b>	<b>93.63</b>
622 BECAS UNIVERSITARIAS							
624 ADIEST. Y ESTUDIOS	455,683	27,214	426,634	343,920	29,049	29,049	93.63
<b>640 A INSTIT. PUBLICAS</b>	<b>144,600</b>	<b>11,025</b>	<b>132,307</b>	<b>132,307</b>	<b>12,293</b>	<b>12,293</b>	<b>91.50</b>
641 A GOBIERNO CENTRAL	144,600	11,025	132,307	132,307	12,293	12,293	91.50
<b>660 TRANSF. AL EXTERIOR</b>	<b>45,800</b>	<b>28,731</b>	<b>28,731</b>	<b>26,564</b>	<b>17,069</b>	<b>17,069</b>	<b>62.73</b>
662 CUOTA ORG. CENTROAM.	20,000	19,341	19,341	19,341	659	659	96.71
663 CUOTA ORG. INTERAM.	8,000	6,190	6,190	4,510	1,810	1,810	77.38
664 CUOTA A ORG. MUNDIALES	17,800	3,200	3,200	2,713	14,600	14,600	17.98
<b>690 CRED. REC. POR TRANSF.COM</b>	<b>11,780</b>	<b>1,680</b>	<b>1,680</b>		<b>10,100</b>	<b>10,100</b>	<b>14.26</b>
692 CR. REC.TRANSF. CORR. PERSONAS	1,080				1,080	1,080	
697 CR. REC.TRASN. EXTERIOR	10,700	1,680	1,680		9,020	9,020	15.70
<b>8 DEUDA INTERNA</b>	<b>10,000</b>		<b>2,242</b>	<b>2,242</b>	<b>7,758</b>	<b>7,758</b>	<b>22.42</b>
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DI	2,000		1,655	1,655	345	345	82.77
806 INTERESES SOBRE OBLIGACIONES	7,000				7,000	7,000	
809 COMISIONES, HONORARIOS	1,000		586	586	414	414	58.63
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>89,691,457</b>	<b>8,425,053</b>	<b>79,999,272</b>	<b>77,698,119</b>	<b>9,562,185</b>	<b>9,692,185</b>	<b>89.32</b>

CUADRO A-8 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INVERSIONES  
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DEDICIEMBRE 2016

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN		SALDO	%	
	LEY	MODIFIC.	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.	FECHA	EJEC/ ASIG	
<b>0</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>39,400</b>	<b>522,621</b>	<b>522,621</b>	<b>33,386</b>	<b>236,764</b>	<b>285,857</b>	<b>45</b>
<b>000</b>	<b>SUELDOS FIJOS</b>	<b>39,400</b>	<b>462,425</b>	<b>462,425</b>	<b>33,386</b>	<b>236,764</b>	<b>225,661</b>	<b>51</b>
004	PERSONAL TRANSITORIO	39,400	462,425	462,425	33,386	236,764	225,661	51
<b>070</b>	<b>CONTRIBUC. A LA S.S.</b>		<b>60,196</b>	<b>60,196</b>			<b>60,196</b>	
<b>1</b>	<b>SERV. NO PERSONALES</b>	<b>265,673</b>	<b>257,508</b>	<b>257,508</b>		<b>195,951</b>	<b>61,557</b>	<b>76</b>
<b>140</b>	<b>VIATICOS</b>	<b>1,800</b>	<b>13,408</b>	<b>13,408</b>			<b>13,408</b>	
141	DENTRO DEL PAIS	1,800	13,408	13,408			13,408	
<b>150</b>	<b>TRANSPORTE</b>	<b>1,600</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>			<b>1,000</b>	
151	DENTRO DEL PAIS	1,600	1,000	1,000			1,000	
<b>160</b>	<b>S. COMERCIALES</b>		<b>68,100</b>	<b>68,100</b>		<b>62,165</b>	<b>5,935</b>	<b>91</b>
164	GASTOS DE SEGURO		1,500	1,500		565	935	38
169	OTROS SERVICIOS		66,600	66,600		61,600	5,000	92
<b>170</b>	<b>CONSULTORIAS Y SERV</b>	<b>135,000</b>						
171	CONSULTORIAS	135,000						
<b>180</b>	<b>MANTO Y REPARACION</b>	<b>127,273</b>	<b>175,000</b>	<b>175,000</b>		<b>133,786</b>	<b>41,214</b>	<b>76</b>
181	MANT. Y REPARACION EDIF.	127,273	62,900	62,900		48,400	14,500	77
182	MANT. Y REPARACIÓN MAQ. Y EQUIPO		86,100	86,100		71,302	14,798	
185	MANT. DE EQUIPOS DE COMP.		26,000	26,000		14,084	11,916	54
<b>2</b>	<b>MATER.Y SUMINISTROS</b>		<b>253,175</b>	<b>253,175</b>	<b>9,047</b>	<b>170,379</b>	<b>82,796</b>	<b>67</b>
<b>210</b>	<b>TEXTILES Y VESTUARIOS</b>		<b>600</b>	<b>600</b>		<b>81</b>	<b>519</b>	<b>14</b>
211	ACABADO TEXTIL		500	500			500	
213	HILADOS Y TELAS		100	100			100	
<b>220</b>	<b>COMBUSTIBLES Y LUB.</b>		<b>12,000</b>	<b>12,000</b>		<b>2,222</b>	<b>9,778</b>	<b>19</b>
221	DIESEL		4,000	4,000		2,222	1,778	56
222	GAS		4,000	4,000			4,000	
223	GASOLINA		2,000	2,000			2,000	
224	LUBRICANTES		2,000	2,000			2,000	
<b>230</b>	<b>PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON</b>		<b>60</b>	<b>60</b>			<b>60</b>	
232	PAPELERIA		60	60			60	
<b>240</b>	<b>OTROS PROD. QUIMICOS</b>		<b>1,680</b>	<b>1,680</b>		<b>1,373</b>	<b>307</b>	<b>82</b>
243	PINTURAS, COLORANTES Y TINTES		180	180			180	
249	OTROS P. QUIMICOS		1,500	1,500		1,373	127	92
<b>250</b>	<b>MAT. DE CONSTRUCCION</b>		<b>140,740</b>	<b>140,740</b>	<b>8,323</b>	<b>119,412</b>	<b>21,328</b>	<b>85</b>
255	MAT. METALICO		87,600	87,600	7,709	69,585	18,015	79
256	MATERIAL METALICO		900	900	506	506	394	56
259	OTROS MATERIALES		52,240	52,240	107	49,320	2,920	94
<b>260</b>	<b>PRODUCTOS VARIOS</b>		<b>78,695</b>	<b>78,695</b>	<b>610</b>	<b>45,504</b>	<b>33,191</b>	<b>58</b>
262	HERRAM. E INST.		29,795	29,795		15,163	14,632	51
265	MATERIALES Y SUMINISTROS COMPUT.		11,400	11,400	174	11,353	47	100
269	OTROS P. VARIOS		37,500	37,500	436	18,988	18,512	51
<b>270</b>	<b>UTILES DE M. DIVERSOS</b>		<b>2,250</b>	<b>2,250</b>		<b>1,192</b>	<b>1,058</b>	<b>53</b>
274	UTILES DE LABORATORIO		250	250			250	
275	UTILES Y MAT. DE OFICINA		1,400	1,400		871	529	
279	OTROS U. Y MATERIALES		600	600		321	279	54
<b>280</b>	<b>REPUESTOS</b>		<b>17,150</b>	<b>17,150</b>	<b>114</b>	<b>595</b>	<b>16,555</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>710,000</b>	<b>1,957,955</b>	<b>1,957,955</b>	<b>158,080</b>	<b>1,483,250</b>	<b>474,705</b>	<b>76</b>
<b>300</b>	<b>MAQ.Y EQ. DE PRODUCCION</b>		<b>106,749</b>	<b>106,749</b>	<b>428</b>	<b>85,623</b>	<b>21,126</b>	<b>80</b>
<b>310</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		<b>346,050</b>	<b>346,050</b>	<b>50,901</b>	<b>335,307</b>	<b>10,743</b>	<b>97</b>
320	EQUIPO DE LABORATORIO	446,242	274,829	274,829	15,986	192,748	82,081	70
330	EQUIPO DE, LABORATORIO		207,027	207,027	13,380	83,806	123,221	40
350	MOBILIARIO DE OFICINA		52,600	52,600		46,868	5,732	89
<b>370</b>	<b>MAQ. Y EQUIPOS VARIOS</b>	<b>186,000</b>	<b>452,210</b>	<b>452,210</b>	<b>16,016</b>	<b>387,851</b>	<b>64,359</b>	<b>86</b>
<b>380</b>	<b>EQUIPO DE COMPUTACION</b>	<b>77,758</b>	<b>510,640</b>	<b>510,640</b>	<b>61,369</b>	<b>351,045</b>	<b>159,595</b>	<b>69</b>
390	CR.RECONOCIDO POR MAQ. Y EQ.		7,850	7,850			7,850	
<b>5</b>	<b>CONSTRUCCIONES POR CONTRATO</b>	<b>4,487,727</b>	<b>4,152,250</b>	<b>4,152,250</b>		<b>4,123,012</b>	<b>29,238</b>	<b>99</b>
<b>500</b>	<b>VIAS DE COMUNICACIÓN</b>		<b>135,613</b>	<b>135,613</b>		<b>126,880</b>	<b>8,733</b>	<b>94</b>
502	EDIFICIOS PARA EDUCACION		135,613	135,613		126,880	8,733	94
<b>510</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>4,487,727</b>	<b>3,893,837</b>	<b>3,893,837</b>		<b>3,873,362</b>	<b>20,475</b>	<b>99</b>
512	EDIFICIOS PARA EDUCACION	4,487,727	3,893,837	3,893,837		3,873,362	20,475	99
<b>590</b>	<b>CR.RECONOCIDO POR CONSTRUCCIONES</b>		<b>122,800</b>	<b>122,800</b>		<b>122,770</b>	<b>30</b>	<b>100</b>
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORR.</b>	<b>21,200</b>	<b>130,000</b>	<b>130,000</b>	<b>67,000</b>	<b>67,000</b>	<b>63,000</b>	
<b>610</b>	<b>A PERSONAS</b>	<b>21,200</b>	<b>130,000</b>	<b>130,000</b>	<b>67,000</b>	<b>67,000</b>	<b>63,000</b>	
619	OTRAS TRANSFERENCIAS	21,200	130,000	130,000	67,000	67,000	63,000	
	<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>5,524,000</b>	<b>7,273,509</b>	<b>7,273,509</b>	<b>267,513</b>	<b>6,276,355</b>	<b>997,154</b>	<b>86</b>

**CUADRO A-7. EJECUCION PRESUPUESTARIA SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA  
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016**

P	S	A	DETALLE	PRESUPUESTO	COMPROMISO ACUMULADO	SALDO A LA FECHA	ANUAL	EJECUCION PORCENTUAL
				MODIFICADO				
			<b>T O T A L</b>	<b>89,691,457</b>	<b>79,999,271</b>	<b>9,562,186</b>	<b>9,692,186</b>	<b>89.3</b>
1			<b>DIRECCION Y ADMON GENERAL</b>	<b>30,737,154</b>	<b>25,788,326</b>	<b>4,818,828</b>	<b>4,948,828</b>	<b>84.3</b>
1	01	00	DIRECCION SUPERIOR	8,336,221	6,836,218	1,500,003	1,500,003	82.0
1	02	00	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	1,043,299	717,531	195,768	325,768	78.6
1	03	00	ADMINISTRACION GENERAL	20,601,833	17,638,667	2,963,166	2,963,166	85.6
1	04	00	SECRETARIA GENERAL	755,801	595,911	159,890	159,890	78.8
2			<b>EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA</b>	<b>50,047,694</b>	<b>46,407,505</b>	<b>3,640,189</b>	<b>3,640,189</b>	<b>92.7</b>
2	01	00	ADMON DE LA EDUC.SUPERIOR	2,494,786	2,056,060	438,726	438,726	82.4
2	02	00	DOCENCIA CENTRAL	23,195,167	21,852,109	1,343,058	1,343,058	94.2
2	03	00	DOCENCIA REGIONAL	24,357,741	22,499,336	1,858,405	1,858,405	92.4
3			<b>INV.POSTGRADO Y EXTENSION</b>	<b>8,906,609</b>	<b>7,803,441</b>	<b>1,103,168</b>	<b>1,103,168</b>	<b>87.6</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ**  
**CUADRO N. 9 -EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INVERSIONES**  
**AL 30 DE DICIEMBRE 2016**

PROGRAMAS-PROYECTOS	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO	COMPROMISO	PAGADO	SALDO ANUAL	%EJEC ANUAL
<b>PROGRAMA DE CONSTRUCCIONES</b>	<b>5,559,671</b>	<b>5,559,671</b>	<b>5,212,294</b>	<b>3,224,733</b>	<b>347,377</b>	<b>94</b>
CONSTRUCCION II FASE DEL PROYECTO DEL CAMPUS CENTRAL	4,119,505	4,119,505	3,842,405	2,362,777	277,100	93
FORTALECIMIENTO DE LA SEDE REGIONAL	1,157,916	1,157,916	1,113,676	605,743	44,240	96
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA INFRAEST. FISICA Y PAT.	282,250	282,250	256,213	256,213	26,037	91
<b>PROGRAMA DE MOBILIARIO</b>	<b>379,329</b>	<b>379,329</b>	<b>321,928</b>	<b>321,928</b>	<b>57,401</b>	<b>85</b>
IMPLEMENTACIÓN BASE BIBLIOGRÁFICA Y COLECCIONES DIGITALES	85,000	85,000	84,550	84,550	450	99
MEJORAMIENTO DE LOS LABORATORIOS DE FACULTADES Y CENTROS REG.	113,529	113,529	80,709	80,709	32,820	71
CENTRO DE DATOS DE LA UTP	180,800	180,800	156,669	156,669	24,131	87
<b>INVESTIGACION Y TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA</b>	<b>1,334,509</b>	<b>1,334,509</b>	<b>742,133</b>	<b>692,443</b>	<b>592,376</b>	<b>56</b>
ESTUDIO DE CONSULTORIA PARA PROYECTOS DE ESTADO	1,334,509	1,334,509	742,133	692,443	592,376	100
<b>TOTAL</b>	<b>7,273,509</b>	<b>7,273,509</b>	<b>6,276,354</b>	<b>4,239,104</b>	<b>997,155</b>	<b>86.3</b>