

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
SRA. KAYRA NAVARRO
LIC. NAYARIS LUNA

LIC. SERVELIA DE CHONG
TEC. XIOMARA ORTEGA
LIC. ELODIA GUTIERREZ
LIC. DIANETTE MUÑOZ
LIC. ELIA RODRIGUEZ

INDICE

	Pág.
PRESENTACIÓN	III
MISIÓN , VISIÓN, LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS	IV
POLÍTICAS INSTITUCIONALES	V
RESUMEN DEL PRESUPUESTO- UTP.	VI
I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y DISTRIBUCION	1
1. RECURSOS PRESUPUESTARIOS.....	1
II. EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.....	2
1. ASIGNACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	2
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS.....	2
III. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.....	6
PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO.....	6
1. FUNCIONAMIENTO.....	6
2. INVERSIONES.	9
IV ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO.....	10
V MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO.....	12
VI CUADROS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES.....	13
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. EJECUCION POR PROGRAMA INVERSIONES.....	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 de 2017**. 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° 63 (Del 2 de Diciembre de 2016)

GACETA OFICIAL-28170-A

CAPITULO XXXVIII, ART. 153-154

Para el cumplimiento de las políticas descritas anteriormente se aprueba el presupuesto de la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA, para la vigencia fiscal de 2017, cuya estructura y asignación a continuación se indica:

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO
INGRESOS	<u>103,836,000</u>	<u>104,281,476</u>
Ingresos Corrientes	91,312,000	91,312,000
Ingresos de Capital	12,524,000	12,969,476
EGRESOS	<u>103,836,000</u>	<u>104,281,476</u>
<u>FUNCIONAMIENTO</u>	<u>91,312,000</u>	<u>90,442,000</u>
Gastos de Operación	90,605,000	87,918,500
Transferencias Corrientes	697,000	2,513,500
Interés de la Deuda	10,000	10,000
<u>INVERSIONES</u>	<u>12,524,000</u>	<u>13,839,476</u>
Construcciones Educativas	11,803,000	13,578,928
Mobiliario, Libros y Equipos Educ.	600,000	0
Transferencia de Tecnología	121,000	260,548

I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y SU DISTRIBUCION

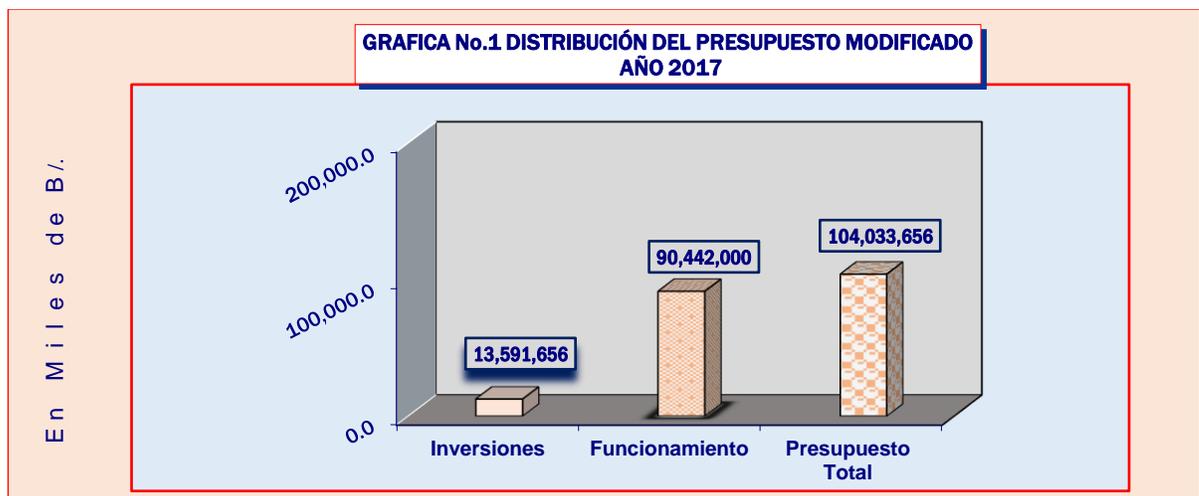
1. Recursos Presupuestarios

La Universidad Tecnológica de Panamá para la Vigencia 2017, presentó un Anteproyecto por el orden de **132,687,541 Balboas**, de los cuales **127,142,173 Balboas** correspondían a **Funcionamiento**, es decir **95.8%**, mientras que **5,545,368 Balboas**, o sea **4.2%** solicitados para **Inversiones**, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

CUADRO N°1. DETALLE COMPARATIVO DEL PRESUPUESTO SOLICITADO Vs APROBADO: 2017

FUENTE	PRESUPUESTO			
	SOLICITADO		APROBADO	
	MONTO	%	MONTO	%
TOTAL	132,687,541	100	103,836,000	100.0
FUNCIONAMIENTO	127,142,173	95.8	91,312,000	87.9
INVERSIONES	5,545,368	4.2	12,524,000	12.1

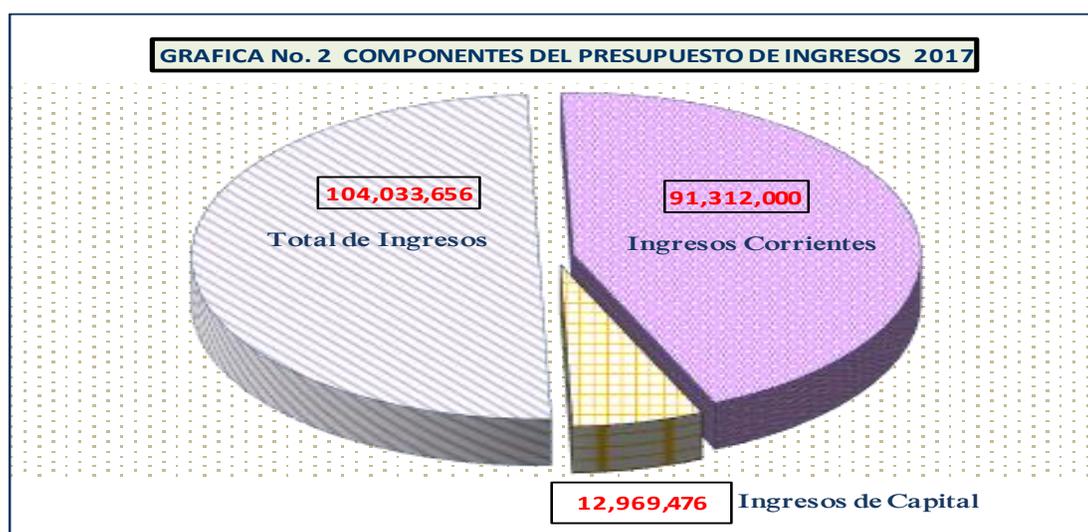
De las cifras solicitadas al Ministerio de Economía y Finanzas, a esta entidad, se le aprueba el **78.8%** de lo solicitado; es decir, un presupuesto por el orden de **103,836,000 Balboas**, de los cuales **90,442,000 Balboas** son para **Funcionamiento** (87.9%), mientras que **12,524,000 Balboas** (12.1%) corresponden a **Inversiones**, (Ley No.63 del 12 diciembre de 2016), como se puede observar en la gráfica No.1.



II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

1. Asignación Presupuestaria de Ingresos

El Presupuesto Modificado de Ingresos al mes de noviembre del presente año, asciende a un monto de **104,281,476 Balboas**, correspondiendo, a Ingresos Corrientes, un porcentaje de **91.7%**, o sea **91,312,000 Balboas** y en Ingresos de Capital un **12.2%**, es decir **12,969,476 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 **88,631,499 Balboas**, entre los que sobresalen los renglones de **Transferencias Corrientes** con **78,336,800 Balboas**, seguido las **Tasas y Derechos** por un monto de **5,865,050 Balboas**, como también los **Ingresos Varios** por **522,013 Balboas**.

Con respecto a los **Ingresos de Capital** su recaudación, ascienden a **12,536,297 Balboas**, distribuidos como sigue **11,448,297 Balboas** corresponden a **Transferencias de Capital** y **1,088,000 Balboas** a Saldo en Caja Capital.

El cumplimiento de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos Corrientes depende del proceso de recaudación de los mismos. Éstos logran un comportamiento de **97.1%** dentro de lo programado

para el mes de diciembre, ya que la asignación a la fecha está por el orden de **91,312,000 Balboas**, como se presenta en el Cuadro No.2.

**CUADRO N° 2 COMPONENTES DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
AL 30 de DICIEMBRE DE 2017 (En Balboas)**

DETALLE	P R E S U P U E S T O			V A R I A C I O N	
	M O D I F I C A D O	A S I G N A D O	E J E C U T A D O	A B S O L U T A	R E L A T I V A
T O T A L...	104,281,476	104,281,476	101,600,975	(2,680,501)	97.4
I Ingresos Corrientes	91,312,000	91,312,000	88,631,499	(2,680,501)	97.1
A. No Tributarios	91,312,000	91,312,000	88,631,499	(2,680,501)	97.1
1. Renta de Activos	7,039,200	7,039,200	3,907,636	(3,131,564)	55.5
2. Transferencias	78,336,800	78,336,800	78,336,800		100.0
3. Tasa y Derechos	5,484,000	5,484,000	5,865,050	381,050	106.9
4. Ingresos Varios	452,000	452,000	522,012	70,012	115.5
II Ingreso de Capital	12,969,476	12,969,476	12,969,476		100.0
A. Saldo en Caja Capital	1,088,000	1,088,000	1,088,000		100.0
B. Transf. de Capital	11,881,476	11,881,476	11,881,476		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 **14,063,200 Balboas**. Los mismos están distribuidos en: Ventas de Servicios, Tasas y Derechos, Ingresos Varios y de Autogestión.

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 2017 (En Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC./ASIG.
T O T A L	104,281,476	104,281,476	101,600,975	97.4
INGRESOS PROPIOS	14,063,200	14,063,200	11,382,699	80.9
VENTA DE SERVICIOS	680,200	680,200	566,835	83.3
OTROS SER. AUTOGESTION	6,359,000	6,359,000	3,340,801	52.5
MATRICULA-DERECHOS	4,505,000	4,505,000	4,805,671	106.7
OTROS - BIBLIOTECA	52,000	52,000	55,749	107.2
TASAS	927,000	927,000	1,003,630	108.3
INGRESOS VARIOS	452,000	452,000	522,012	115.5
SALDO EN CAJA (CAPITAL)	1,088,000	1,088,000	1,088,000	100.0
APORTE ESTATAL	90,218,276	90,218,276	90,218,276	100.0
TRANSF. - CORRIENTES	78,336,800	78,336,800	78,336,800	100.0
TRANSF. - CAPITAL	11,881,476	11,881,476	11,881,476	100.0

El monto asignado al mes de diciembre en Ingresos Propios es de **14,063,200 Balboas**, el mismo presenta una ejecución del **80.9%**; es decir **11,382,699 Balboas**.

Entre los Ingresos Propios, se encuentran los relativos a Matricula, la cual ha tenido gran participación, generando una recaudación por el orden del **4,805,671 Balboas**, es decir, el **106.7%** según lo presupuestado. Éste monto contempla matricula recibida en esta vigencia, la cual corresponde al verano, I y II semestre del período 2017.

En este orden de ideas, existen ingresos en concepto de **Otros Servicios de Autogestión**, al mes de diciembre, se ha asignado **6,359,00 Balboas**, de los cuales se ha recaudado **3,340,801 Balboas**, es decir, **83.3%**. Seguido, la recaudación en **Ingresos Varios** alcanzó la cifra de **522,013 Balboas**, producto de los servicios prestados a los estudiantes en su labor académica.

CUADRO N°4 DETALLE DE LAS TRANSFERENCIAS : 2017

DESCRIPCION	MONTOS			
	PRESUPUESTADOS	ASIGNADOS	RECIBIDOS	DIFERENCIA
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	78,336,800	78,336,800	78,336,800	
APORTE LIBRE	68,511,000	68,511,000	68,511,000	
CONTRIBUCION SEGURIDAD SOCIAL	9,689,800	9,689,800	9,689,800	
SERVICIOS BASICOS (AGUA)	136,000	136,000	136,000	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	11,881,476	11,881,476	11,881,476	
TOTAL	90,218,276	90,218,276	90,218,276	

En concepto de Aporte Estatal, se aprobó un presupuesto total de **90,218,276** Balboas. Esta cifra considera **78,336,800** Balboas, correspondientes a Transferencias Corrientes del Gobierno Central en concepto de subsidio como entidad educativa estatal. De ellos, se han recibido a la fecha **78,336,800 Balboas**, o sea el **100%**, según lo programado al mes de diciembre en cuanto a transferencias corrientes.

III EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

En cuanto a los Gastos totales presupuestados para la vigencia 2017, éstos alcanzan la cifra **104,281,476 Balboas**; de los cuales **90,442,000 Balboas**, o sea **87%** corresponden al Presupuesto de Funcionamiento y **13,839,476 Balboas**, es decir **13.2%** de Inversiones, como se muestra en el Cuadro que sigue.

CUADRO No.5. DETALLE DEL PRESUPUESTO POR FUENTE DE FUNCIONAMIENTO

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC. / ASIG.
TOTAL	104,281,476	104,281,476	98,135,292	94.1
FUNCIONAMIENTO	90,442,000	90,442,000	84,649,049	93.6
INVERSIONES	13,839,476	13,839,476	13,486,243	97.4

En este presupuesto, se encuentra asignado a la fecha **104,281,476 Balboas** a Funcionamiento y presenta una ejecución por el orden de **98,135,292 Balboas**, es decir **94.1%** de dicha asignación. Por otro lado, el presupuesto asignado de gasto en **Inversiones**, alcanza la suma de **13,839,476 Balboas** y muestra una ejecución al mes de diciembre de **13,486,243 Balboas**, o sea **97.4%**.

1. PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

Los Gastos Corrientes presentan una ejecución de **84,649,049 Balboas**. De dicho monto **82,494,240 Balboas** son destinados a Gastos de Operación (**93.8%**) y **2,154,809 Balboas** corresponde a Transferencias Corrientes (**85.7%**), de su respectiva asignación del Presupuesto de Funcionamiento, como se observa en el cuadro No.6.

**CUADRO N°6. DETALLE DE LA EJECUCIÓN DE LOS GASTOS
CORRIENTES AL 30 DE DICIEMBRE 2017**

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC. / ASIG.
TOTAL	90,442,000	90,442,000	84,649,049	93.6
Operación	87,918,500	87,918,500	82,494,240	93.8
Transferencias Corrientes	2,513,500	2,513,500	2,154,809	85.7
Deuda Interna	10,000	10,000		

En el cuadro No.7 se muestra el Presupuesto de Funcionamiento distribuido por programas. El mismo, refleja una asignación al mes de diciembre de **29,911,857 Balboas** para el **Programa de Dirección y Administración General**, que representa el **33.1%** del asignado en Funcionamiento, habiéndose ejecutado **26,777,703 Balboas**, o sea **89.5%** del mismo; para el **Programa de Educación Superior**, que representa el equivalente al **56.7%** del presupuestado mensual. Tiene destinados **51,323,078 Balboas** para diciembre, en donde se han ejecutado **49,295,488 Balboas**, es decir, el **96%**; mientras que para las actividades del **Programa de Investigación, Postgrado y Extensión**, se destinaron **9,207,065**, que representa el **10%** del asignado total, habiéndose ejecutado a este mes, la suma de **8,575,858 Balboas**; es decir, un **93.1%** del asignado, tal como se presenta en el cuadro No.7.

CUADRO N°7. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO POR PROGRAMA AL 30 DE DICIEMBRE 2017

DETALLE	PRESUPUESTO		COMPROMISO ACUMULADO	SALDO		EJECUCION %
	MODIFICADO	ASIGNADO		A LA FECHA	ANUAL	
TOTAL	90,442,000	90,442,000	84,649,049	5,792,951	5,792,951	93.6
DIRECCION Y ADMON GENERAL	29,911,857	29,911,857	26,777,703	3,134,154	3,134,154	89.5
EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA	51,323,078	51,323,078	49,295,488	2,027,590	2,027,590	96.0
INVESTIGACION POSTGRADO Y EXTENSIO	9,207,065	9,207,065	8,575,858	631,207	631,207	93.1

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 **75,055,640 Balboas**, es decir un **82.9%** del monto total asignado hasta este mes, el cual asciende **90,442,000 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 30 de DICIEMBRE 2017

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		%
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUTADO	DISPONIBLE	ANUAL	EJEC/ASIG.
TOTAL	90,442,000	90,442,000	84,649,049	5,792,951	5,792,952	93.6
SERVICIOS PERSONALES	75,055,640	75,055,640	72,549,704	2,505,936	2,505,936	96.7
SERVICIOS NO PERSONALES	6,858,856	6,858,856	5,063,958	1,794,898	1,794,898	73.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,134,415	3,134,415	2,442,576	691,839	691,839	77.9
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,001,489	1,001,489	849,142	152,347	152,347	84.8
INVERSIONES FINANCIERAS	1,868,100	1,868,100	1,588,860	279,240	279,240	85.1
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,513,500	2,513,500	2,154,809	358,691	358,691	85.7
DEUDA INTERNA	10,000	10,000		10,000	10,000	

Otra asignación importante, en ese orden de ideas, son los Servicios No Personales, con un presupuesto modificado de **6,858,856 Balboas** de los cuales se ha comprometido **5,063,958 Balboas** o sea **73.8%** de lo asignado. La cifra más representativa equivale a los Servicios Básicos por la suma de **4,148,055 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 **3,134,415 Balboas**, de los cuales se ha ejecutado a la fecha **2,442,576 Balboas**, es decir el **77.9%**. 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 **1,868,100 Balboas** y una ejecución de **1,588,860 Balboas**, es decir **85.1%**. 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 **2,513,500 Balboas**. Mientras que se ha comprometido **2,154,809 Balboas**, es decir el **85.7%**. 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.

Al finalizar el mes de diciembre, la ejecución presupuestaria presenta una recaudación total de **101,600,975 Balboas**. Al aplicar esta suma a los gastos Corrientes y de Capital, los cuales son del orden de **98,135,292 Balboas**, se muestra una diferencia presupuestaria favorable entre ingreso y gastos de **3,465,684 Balboas**.

DETALLE	PRESUPUESTO MODIFICADO	%	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
					A LA FECHA	ANUAL	
INGRESOS	104,281,476	100.0	104,281,476	101,600,975	(2,680,501)	(2,680,501)	97.4
I. Ingresos Corrientes	91,312,000	87.6	91,312,000	88,631,499	(2,680,501)	(2,680,501)	97.1
II Ingreso de Capital	12,969,476	12.4	12,969,476	12,969,476	-	-	100.0
GASTOS	104,281,476	100.0	104,281,476	98,135,292	6,146,184	6,146,184	94.1
I. Gastos Corrientes	90,442,000	86.7	90,442,000	84,649,049	5,792,951	5,792,951	93.6
II Gastos de Capital	13,839,476	13.3	13,839,476	13,486,243	353,233	353,233	97.4
Resultados Presupuestarios				3,465,684			

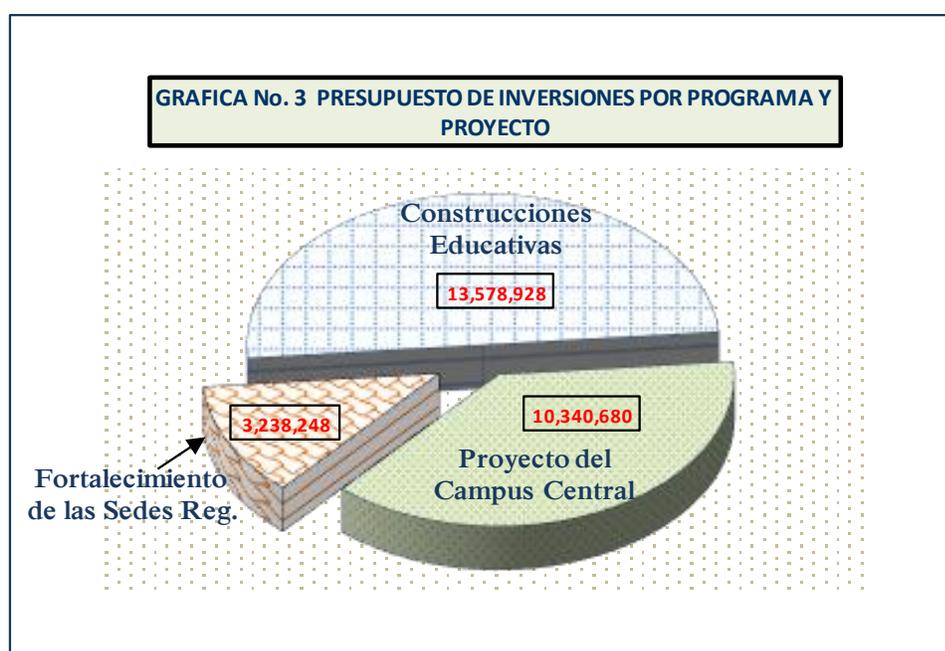
2. PRESUPUESTO DE INVERSIONES

En materia de Inversiones, la Universidad Tecnológica de Panamá, para la presente vigencia, solicitó financiamiento a Proyectos de Construcciones de Equipamiento y de Transferencia de Tecnología, por un monto de **5,545,368 Balboas**, los cuales contaban con el aval, del Sistema Nacional de Inversiones Públicas (SINIP). Para la presente vigencia se asignó **12,524,000 Balboas**, es decir **4.3%** de incremento del presupuesto asignado para la institución, producto del aumento de la demanda y la nueva oferta académica, han exigido mayor infraestructura y la creación de nuevos escenarios académicos, servicios y acondicionamiento de las instalaciones, además del equipamiento básico para el buen desarrollo del trabajo académico requerido.

A través de ajustes presupuestarios al mes de diciembre, el Presupuesto total modificado de Inversiones, asciende a la suma de **13,839,476 Balboas**, los cuales están destinados al Programa de Construcciones Educativas **13,578,928** y al programa de Investigación **260,548**. Cabe indicar que al mes de diciembre, su ejecución alcanzó un porcentaje de **97.4%** de su asignación que alcanza la cifra de **13,839,476 Balboas**.

Dentro de éste programa, están contemplados los Proyectos: **Construcción II Fase del Proyecto del Campus Central (10,240,040)**, donde se han ejecutados obras tales como:

Construcción del Complejo de la Vicerrectoría de Investigación, Postgrado y Extensión; Construcción del Laboratorio de Estructura; Edificio de Facilidades Estudiantiles; Edificio de Laboratorio de Docentes; Edificio de laboratorio de Investigación; Edificio de Aulas y Calle C del Campus Víctor Levi; Construcción de las Aceras-Fase III; Adicional, dentro del Proyecto de **Fortalecimiento de las Sedes Regionales (3,238,246)**, donde se comprometieron las siguientes obras: Construcciones en el Centro Regional de Azuero (Biblioteca, Facilidades Estudiantiles, Cafetería y Galera); Centro regional de Coclé (Edificios de Aulas de Clases, Galera de laboratorios); Centro regional de Veraguas (Edificio de Aulas, Laboratorios y Facilidades) y Construcción de las Aulas de Panamá Oeste.



IV. ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO

- ❖ El Presupuesto asignado para la vigencia 2017 a la Universidad Tecnológica de Panamá fue aprobado mediante ley No.63 del 2 de diciembre de 2016. 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 **95.5 millones** y para la vigencia **(2017)** a **103.8 millones**, lo que denota un incremento en su presupuesto anual de **8.3**

millones. Esto nos va a permitir atender algunos aspectos fundamentales para la operación de la institución y dar respuesta a compromisos adquiridos tales como: la antigüedad y el bienal del personal docente, administrativo y de investigación. También en el renglón de inversiones impactará de manera positiva a la educación superior en Ingeniería en Panamá.

- ❖ El recurso para financiar los gastos del **Presupuesto de Inversiones (13,839,476)** lo proporciona, el Estado a través del renglón de Transferencias de Capital, por un monto de **11,881,476 Balboas** y la UTP con saldos en caja y banco por **1,088,000 Balboas**, Igualmente **870,000 Balboas** proveniente de Cuenta Corriente (Funcionamiento).
- ❖ Entre los **Ingresos Propios**, se encuentra los relativos a Matricula, la cual ha tenido gran participación, generando una recaudación por el orden de **4,805,671 Balboas**, es decir, el **106.7%**, según lo presupuestado. Este monto contempla la matricula recaudada en el Segundo Semestre de 2016, Verano, Primer y Segundo Semestre de 2017.
- ❖ La Ejecución del Presupuesto de **Ingreso Corriente**, al mes de diciembre presenta un comportamiento del **97.1%** de su asignación que asciende al monto de **91,312,000 Balboas** y una ejecución de **88,631,499 Balboas**. Los Gastos Corrientes presentan una ejecución por el monto de **84,649,049 Balboas**, es decir **93.6%** de su asignación, destinados a cubrir los Gastos de Operación y las Transferencias Corrientes dentro del Presupuesto de Funcionamiento.
- ❖ Con el propósito de atender las actividades y requerimientos en el Presupuesto de Funcionamiento de la institución, se solicitaron y se aprobaron setenta y dos (**76**) traslados que totalizan la cifra de **8,764,163 Balboas**, 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 diecinueve (**20**) traslados que alcanzan la cantidad de **4,467,405 Balboas**, en el Presupuesto de Inversiones. Al mes de diciembre se aprobaron en total **92** traslados, que ascienden a **13,231,568 Balboas**.

V. MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO AL MES DE NOVIEMBRE 2017

La Ejecución Presupuestaria, al mes de mayo se ha visto afectada por la solicitud de modificaciones al presupuesto realizadas, según se establece en los artículos 291 y 292 de las Normas Generales de Administración Presupuestaria, contenidas en la ley No.63 del 2 de diciembre 2016.

SOLICITUD DE TRASLADOS APROBADOS

MES	INVERSIONES		FUNCIONAMIENTO		TOTAL POR MES	
	Cantidad	Monto (B/.)	Cantidad	Monto (B/.)	Cantidad	Monto (B/.)
FEBRERO	3	409,540	10	1,058,165	13	1,467,705
MARZO	7	1,212,712	14	1,297,509	21	2,510,221
ABRIL	3	1,757,977	9	1,026,705	12	2,784,682
MAYO			4	577,306	4	577,306
JUNIO	3	525,628	6	500,700	9	1,026,328
JULIO			8	866,571	8	866,571
AGOSTO	1	290,000	7	653,250	8	943,250
SEPTIEMBRE	3	251,000	7	1,077,957	9	1,328,957
OCTUBRE	1	20,548	7	1,222,000	8	1,242,548
NOVIEMBRE			4	484,000	4	484,000
TOTAL	20	4,467,405	76	8,764,163	96	13,231,568

**TRASLADO INTERINSTITUCIONAL
PRESUPUESTO DE INVERSIONES**

MES	Entidad	Monto
Abril	Contraloría General de la República	184,928
SEPTIEMBRE	Contraloría General de la República	12,728
OCTUBRE	Contraloría General de la República	7,820
NOVIEMBRE	Ministerio de Vivienda y Ordenamiento Territorial (MIVIOT)	240,000
	TOTAL	445,476

SOLICITUD DE REDISTRIBUCIONES APROBADAS 2017

MES	INVERSIONES		FUNCIONAMIENTO		TOTAL POR MES	
	Cantidad	Monto (B/.)	Cantidad	Monto (B/.)	Cantidad	Monto (B/.)
FEBRERO	2	1,432,145			2	1,432,145
ABRIL	1	400,000			1	400,000
JUNIO			1	50,000	1	50,000
TOTAL	3	1,832,145	1	50,000	4	1,882,145

CUADROS

FUNCIONAMIENTO E

INVERSIONES

**CUADRO A-1 BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE INGRESOS
AL 30 DE DICIEMBRE 2017**

DETALLE	PRESUPUESTO		RECAUDACION		DIFERENCIA		EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
T O T A L...	104,281,476	104,281,476	5,394,851	101,600,975	(2,680,501)	(2,680,501)	97.4
I Ingresos Corrientes	91,312,000	91,312,000	4,949,375	88,631,499	(2,680,501)	(2,680,501)	97.1
A. Tributarios							
B. No Tributarios	91,312,000	91,312,000	4,949,375	88,631,499	(2,680,501)	(2,680,501)	97.1
1. Renta de Activos	7,039,200	7,039,200	416,859	3,907,636	(3,131,564)	(3,131,564)	55.5
a. Arrendamientos							
b. Vta de Impresos							
c. Venta de Servicios	680,200	680,200	113,380	566,835	(113,365)	(113,365)	83.3
d. Otros Servicios	6,359,000	6,359,000	303,479	3,340,801	(3,018,199)	(3,018,199)	52.5
2. Transferencias	78,336,800	78,336,800	4,388,888	78,336,800			100.0
a. Gobierno Central	78,336,800	78,336,800	4,388,888	78,336,800			100.0
b. Ent. Descentral.							
3. Tasa y Derechos	5,484,000	5,484,000	87,759	5,865,050	381,050	381,050	106.9
a. B. Estudiantil							
b. Tasas por Servicios	927,000	927,000	35,602	1,003,630	76,630	76,630	108.3
c. Derechos	4,505,000	4,505,000	52,077	4,805,671	300,671	300,671	106.7
d. Otros -Biblioteca	52,000	52,000	80	55,749	3,749	3,749	
4. Ingresos Varios	452,000	452,000	55,869	522,012	70,012	70,012	115.5
a. Otros Ing. Varios	452,000	452,000	55,869	522,012	70,012	70,012	115.5
C. Otros Ingresos							
1. Saldo en Caja (Inicial)							
II Ingreso de Capital	12,969,476	12,969,476	445,476	12,969,476			
A. Rec. del Crédito							
B. Crédito Externo							
B. Saldo inicial -Caja	1,088,000	1,088,000		1,088,000			100.0
Disponible en Banco.	1,088,000	1,088,000		1,088,000			100.0
C. Transf. de Capital	11,881,476	11,881,476	445,476	11,881,476			100.0
Gobierno Central.	11,881,476	11,881,476	445,476	11,881,476			100.0
Ins. Descentralizadas.							

EJECUCION DE INGRESOS SEGÚN OBJETO
AL 30 DE DICIEMBRE 2017

DETALLE	CODIFICACION PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO		RECAUDACION				%
		MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADA	A LA FECHA	ANUAL	Rec/Asig.
T O T A L		104,281,476	104,281,476	5,394,851	101,600,975	(2,680,501)	(2,680,501)	97.4
INGRESOS PROPIOS		14,063,200	14,063,200	560,487	11,382,699	(2,680,501)	(2,680,501)	80.9
VENTA DE SERVICIOS	1.2.1.4.07	680,200	680,200	113,380	566,835	(113,365)	(113,365)	83.3
OTROS SER. AUTOGESTION	1.2.1.4.99	6,359,000	6,359,000	303,479	3,340,801	(3,018,199)	(3,018,199)	52.5
BIENESTAR ESTUDIANTIL	1.2.1.4.99							
MATRICULA-DERECHOS	1.2.4.1.24	4,505,000	4,505,000	52,077	4,805,671	300,671	300,671	106.7
OTROS - BIBLIOTECA	1.2.4.1.99	52,000	52,000	80	55,749	3,749	3,749	
TASAS	1.2.4.2.26	927,000	927,000	35,602	1,003,630	76,630	76,630	108.3
INGRESOS VARIOS	1.2.6.0.99	452,000	452,000	55,869	522,013	70,013	70,013	115.5
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
APORTE ESTATAL		90,218,276	90,218,276	4,834,364	90,218,276			100.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.2.3.1.07	78,336,800	78,336,800	4,388,888	78,336,800			100.0
APORTE LIBRE		68,511,000	68,511,000	3,535,510	68,511,000			100.0
I.D.A.A.N.		136,000	136,000	9,500	136,000			100.0
CONTRIBUCION A LA S.S.		9,689,800	9,689,800	843,878	9,689,800			100.0
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.3.2.1.07	11,881,476	11,881,476	445,476	11,881,476			100.0

**CUADRO A-3 FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2017**

DETALLE	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA
	1	2	1-2
I. Ingresos Corrientes	91,312,000	88,631,499	2,680,501
II. Gastos Corrientes	90,442,000	84,649,049	5,792,951
<i>Gastos de Operación (0-1-2-3-4-9)</i>	87,918,500	82,494,240	5,424,260
<i>Interés de la Deuda (8)</i>	10,000		10,000
<i>Transferencias Corrientes (6)</i>	2,513,500	2,154,809	358,691
III. Ahorro en Cta Corriente (I-II)	870,000	3,982,451	(3,112,451)
IV. Gasto de Capital	13,839,476	13,486,243	353,233
<i>Inversión Física</i>	13,839,476	13,486,243	353,233
<i>Inversión Financiera</i>			
<i>Transferencia de capital (7)</i>			
<i>Amortización de la Deuda (8)</i>			
V. Ingresos de Capital (2)	12,969,476	12,969,476	
<i>Saldo Inicial en Caja y Banco</i>	1,088,000	1,088,000	
<i>Recursos del Credito</i>			
<i>Transferencias de Capital</i>	11,881,476	11,881,476	
VI. Resultado Presupuestario (III -IV + V)		3,465,684	

CUADRO A-4 FLUJO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS
AL30 DE DICIEMBRE 2017
 EN MILES DE BALBOAS

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		% EJEC/ASIG.
	MODIFICADO	ASIGNADO	EJECUCIÓN	A LA FECHA	ANUAL	
INGRESOS						
I. Ingresos Corrientes	91,312.0	89,691.5	88,631.5	(1,060.0)	(2,680.5)	98.8
A. Ingresos Tributarios						
B. Ingresos No Tributarios	91,312.0	89,691.5	88,631.5	(1,060.0)	(2,680.5)	98.8
1. Renta de Activos.	7,039.2	7,039.2	3,907.6	(3,131.6)	(3,131.6)	55.5
2. Transf. Corrientes	78,336.8	78,336.8	78,336.8			100.0
3. Tasas y Derechos	5,484.0	5,484.0	5,865.1	381.1	381.1	106.9
4. Ingresos Varios	452.0	452.0	522.0	70.0	70.0	115.5
C. Otros Ingresos						
1. Saldo inicial en Caja						
II Ingreso de Capital	12,969.5	12,969.5	12,969.5			100.0
A. Saldo Inicial en Caja y Bco.	1,088.0	1,088.0	1,088.0			100.0
B. Recursos del Crédito						
C. Otros Rec. de Capital	11,881.5	11,881.5	11,881.5			100.0
1. Transf. de Capital	11,881.5	11,881.5	11,881.5			100.0
D. Menos S. Final en Caja						
Total Final en Caja	104,281.5	102,661.0	101,601.0	(1,060.0)	(2,680.5)	99.0
GASTOS						
I. Gastos Corrientes	90,442.0	90,442.0	84,649.0	5,793.0	5,793.0	93.6
A. Operación	87,918.5	87,918.5	82,494.2	5,424.3	5,424.3	93.8
1. Servicios Personales	75,055.6	75,055.6	72,549.7	2,505.9	2,505.9	96.7
2. Serv. No Personales	6,858.9	6,858.9	5,064.0	1,794.9	1,794.9	73.8
3. Materiales y Suministro	3,134.4	3,134.4	2,442.6	691.8	691.8	77.9
4. Maquinaria y Equipo	1,001.5	1,001.5	849.1	1,052.8	152.3	84.8
5. Inversiones Financieras	1,868.1	1,868.1	1,588.9	279.2	279.2	85.1
B. Transf. Corrientes	2,513.5	2,513.5	2,154.8	358.7	358.7	85.7
C. Intereses de la Deuda	10.0	10.0		10.0	10.0	
II Gastos de Capital	13,839.5	13,839.5	13,486.2	353.2	353.2	97.4
A. Inversiones Fisicas	13,839.5	13,839.5	13,486.2	353.2	353.2	97.4
B. Inversiones Financieras						
C. Transf. de Capital						
D. Amortización de la Deuda.						
Total de Gastos	104,281.5	104,281.5	98,135.3	6,146.2	6,146.2	94.1
Resultados Presupuestarios			3,465.7			

**CUADRO A5 BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTO
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2017**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION		SALDO	EJECUCION PORCENTUAL
	MODIFICADO	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	ANUAL	
T O T A L	104,281,476	104,281,476	7,602,209	98,135,292	6,146,184	94.1
I Gastos Corrientes	90,442,000	90,442,000	7,602,209	84,649,049	5,792,951	93.6
A. Operación	87,918,500	87,918,500	7,082,272	82,494,240	5,424,260	93.8
<i>1. Servicios Personales</i>	75,055,640	75,055,640	6,368,411	72,549,704	2,505,936	96.7
<i>2. Serv. No Personales</i>	6,858,856	6,858,856	652,270	5,063,958	1,794,898	73.8
<i>3. Materiales y Suministro</i>	3,134,415	3,134,415	2,344	2,442,576	691,839	77.9
<i>4. Maquinaria y Equipo</i>	1,001,489	1,001,489	954	849,142	152,347	84.8
<i>5. Inversiones Directas</i>	1,868,100	1,868,100	58,293	1,588,860	279,240	85.1
B. Transferencias	2,513,500	2,513,500	519,937	2,154,809	358,691	85.7
1. Al Sector Público.	2,429,500	2,429,500	506,004	2,097,216	332,284	86.3
<i>a. Gobierno Central</i>	2,429,500	2,429,500	506,004	2,097,216	332,284	86.3
<i>b. Entidades Descent.ral.</i>						
<i>c. Empresas Públicas</i>						
2. Transferencias al Exterior	84,000	84,000	13,933	57,593	26,407	68.6
3. Cr. Rec. Transferencias						
4. Otras Transferencias						
C. Deuda Interna	10,000	10,000			10,000	
II Gastos DE CAPITAL	13,839,476	13,839,476		13,486,243	353,233	97.4
A. Inversiones Físicas	13,839,476	13,839,476		13,486,243	353,233	97.4
<i>1. Obras y Construcciones</i>	13,578,928	13,578,928		13,478,286	100,642	99.3
<i>2. Maquinaria y Equipo.</i>						
<i>3. Investig. Y Transf. de Tec.</i>	260,548	260,548		7,957	252,591	3.1
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 2017

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
0 SERVICIOS PERSONALES	75,055,640	6,368,411	72,549,704	71,527,751	2,505,936	2,505,936	96.66
000 SUELDOS FIJOS	56,447,056	4,790,731	54,690,046	54,690,046	1,757,010	1,757,010	96.89
001 SUELDOS FIJOS	49,465,535	4,291,563	47,977,577	47,977,577	1,487,958	1,487,958	96.99
002 SUELDO PERSONAL TRANS.	2,052,759	180,196	1,820,848	1,820,848	231,911	231,911	88.70
003 CONTINGENTE	4,928,762	318,972	4,891,621	4,891,621	37,141	37,141	99.25
010 SOBRESUELDOS	6,931,584	685,257	6,580,827	6,580,827	350,757	350,757	94.94
011 SOBRESUELDO POR ANTIG.	219,052	23,451	189,365	189,365	29,687	29,687	86.45
013 SOBRESUELDOS POR JEF.	1,416,146	121,807	1,390,450	1,390,450	25,696	25,696	98.19
019 OTROS SOBRESUELDOS	5,296,386	540,000	5,001,012	5,001,012	295,374	295,374	94.42
030 GASTOS DE REPRES.	214,200	17,100	205,200	205,200	9,000	9,000	95.80
050 XIII MES	1,570,000	2,110	1,554,163	1,554,162	15,837	15,837	
070 CONTRIBUC. A LA S.S.	9,689,800	866,119	9,374,596	8,353,438	315,204	315,204	96.75
071 C.P. SEG. SOCIAL	8,079,800	731,966	7,911,195	7,045,217	168,605	168,605	97.91
072 C.P. SEG. EDUCATIVO	940,000	82,860	918,139	824,749	21,861	21,861	97.67
073 C.P. RIESGO PROF.	472,000	41,778	439,470	395,318	32,530	32,530	93.11
074 C.P. FDO COMPLEM.	198,000	9,516	105,793	88,155	92,207	92,207	53.43
080 OTROS SERV. PERSONALES							
090 CR.REC.POR S. PERSONAL	203,000	7,093	144,872	144,077	58,128	58,128	71.37
091 CRED.REC.POR SUELDO	123,000	6,233	101,690	101,690	21,310	21,310	82.67
092 Cred. Rec. Por sobresueldos	33,000		22,675	22,675	10,325	10,325	68.71
094 CRED. REC. GASTOS E REPRES.	3,000				3,000	3,000	
096 CRED.REC.POR DECIMO III	19,000	66	5,644	5,644	13,356	13,356	29.70
099 CRE.REC.POR Cont. Seguridad SOC.	25,000	795	14,863	14,068	10,137	10,137	59.45
1 SERV. NO PERSONALES	6,858,856	652,270	5,063,958	4,167,409	1,794,898	1,794,898	73.83
100 ALQUILERES	130,050		99,826	48,719	30,224	30,224	76.76
101 DE EDIFICIOS	11,285		5,165	5,165	6,120	6,120	45.77
102 EQUIPO ELECTRONICO	3,500				3,500	3,500	
103 EQUIPO DE OFICINA	67,200		59,721	8,615	7,479	7,479	88.87
104 ALQ. DE EQ. DE PROD.	5,165				5,165	5,165	
105 ALQ. DE EQ. DE TRANSPORTE	10,800		8,083	8,083	2,717	2,717	74.84
109 OTROS ALQUILERES	32,100		26,856	26,856	5,244	5,244	83.66
110 SERVICIOS BASICOS	4,148,055	218,903	3,086,971	3,069,935	1,061,084	1,061,084	74.42
111 AGUA	159,000		148,999	148,999	10,001	10,001	93.71
112 ASEO	45,105	741	32,708	30,928	12,397	12,397	72.51
113 CORREO	1,800		175	174	1,625	1,625	9.71
114 ENERGIA ELECTRICA	3,479,000	213,552	2,509,281	2,509,281	969,719	969,719	72.13
115 TELECOMUNICACIONES	459,600	4,610	393,798	379,971	65,802	65,802	85.68
116 SERV. TRANSMISIÓN DE DATOS	2,950		2,010	581	940		68.13
119 OTROS SERVICIOS BASICOS	600				600	600	

CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2017

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.	ACUMUL.	FECHA	ANUAL	
120 IMPRESOS Y ENCUADER.	74,730		60,571	57,935	14,159	14,159	81.05
130 INF.Y PUBLICIDAD	31,410		16,598	13,605	14,812	14,812	52.84
131 ANUNCIOS Y AVISOS	21,810		12,458	9,465	9,352	9,352	57.12
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	9,600		4,140	4,140	5,460	5,460	43.13
140 VIATICOS	502,195	6,316	352,437	346,640	149,758	149,758	70.18
141 DENTRO DEL PAIS	332,695	533	271,575	271,560	61,120	61,120	81.63
142 EN EL EXTERIOR	146,500	680	68,255	67,575	78,245	78,245	46.59
143 A PERSONAS	23,000	5,103	12,607	7,504	10,393	10,393	54.81
150 TRANSPORTE	254,780	1,662	164,772	100,107	90,008	90,008	64.67
151 DENTRO DEL PAIS	130,400	1,662	100,594	95,838	29,806	29,806	77.14
152 EN EL EXTERIOR	82,980		31,534	1,001	51,446	51,446	38.00
153 DE OTRAS PERSONAS	41,400		32,644	3,268	8,756	8,756	78.85
160 S. COMERCIALES	576,200	269,795	491,318	164,414	84,882	84,882	85.27
163 GASTOS JUDICIALES							
164 GASTOS DE SEGURO	75,700	100	71,061	69,823	4,639	4,639	93.87
165 SERVICIOS ADUANEROS	34,600		13,236		21,364	21,364	38.25
169 OTROS SERVICIOS	465,900	269,695	407,021	94,591	58,879	58,879	87.36
170 CONSULTORIAS Y SERV	255,000		122,250	101,527	132,750	132,750	47.94
171 CONSULTORIAS	2,000				2,000	2,000	
172 SERVICIOS ESPECIALES	253,000		122,250	101,527	130,750	130,750	48.32
180 MANTO Y REPARACION	827,116	155,595	624,632	238,089	202,484	202,484	75.52
181 MANT. Y REPARACION EDIF.	161,656	89,345	123,050	14,337	38,606	38,606	76.12
182 MANT. Y REPARACION MAQ. OTROS	372,540	44,529	276,375	100,795	96,165	96,165	74.19
183 MANT. Y REPARACION MOBILIARIO	2,650				2,650	2,650	
184 MANT. Y REPARACION OBRAS	2,450				2,450	2,450	
185 MANT. DE EQUIPOS DE COMP.	30,900		19,597	4,148	11,303	11,303	63.42
189 OTROS MANTENIMIENTO	256,920	21,721	205,609	118,810	51,311	51,311	80.03
190 CR.REC.POR S. NO PERS.	59,320		44,583	26,437	14,737	14,737	75.16
191 CRED.REC.POR Alquileres.	1,500		672	235	828	828	44.82
192 CRED. REC. POR SERVICIOS BAS.	16,100		12,636	9,168	3,464	3,464	78.49
195 CRED.REC.POR VIÁTICOS	2,820		1,080	1,080	1,740	1,740	38.30
196 CRED. REC. POR TRAN.DE PER	3,100		862	862	2,238	2,238	27.82
197 CRED. REC. POR SERV. COM.	3,300		2,230		1,070	1,070	67.59
198 CRED.REC.POR CONSULTORIAS	7,000		3,921	1,956	3,079	3,079	56.01
199 CRED.REC. POR MANTO Y REP.	25,500		23,181	13,135	2,319	2,319	90.91

CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2017

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJE/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
2 MATER. Y SUMINISTROS	3,134,415	2,344	2,442,576	2,150,952	691,839	691,839	77.93
200 ALIMENTOS Y BEBIDAS	135,300	1,682	66,311	64,235	68,989	68,989	49.01
201 PARA CONSUMO HUMANO	112,600	1,682	58,245	57,369	54,355	54,355	51.73
203 BEBIDAS	22,700		8,065	6,866	14,635	14,635	35.53
210 TEXTILES Y VESTUARIOS	240,570	360	186,586	167,638	53,984	53,984	77.56
211 ACABADO TEXTIL	61,520	360	43,173	40,620	18,347	18,347	70.18
212 CALZADOS	42,820		30,668	29,058	12,152	12,152	71.62
213 HILADOS Y TELAS	15,950		9,654	8,508	6,296	6,296	60.53
214 PRENDAS DE VESTIR	112,580		101,726	88,089	10,854	10,854	90.36
219 OTROS TEXTILES	7,700		1,365	1,364	6,335	6,335	17.72
220 COMBUSTIBLES Y LUB.	295,801		215,614	194,057	80,187	80,187	72.89
221 DIESEL	122,700		102,752	102,753	19,948	19,948	83.74
222 GAS	95,381		74,353	53,614	21,028	21,028	77.95
223 GASOLINA	44,320		23,265	23,265	21,055	21,055	52.49
224 LUBRICANTES	30,400		15,240	14,421	15,160	15,160	50.13
229 OTROS COMBUSTIBLES	3,000		4	4	2,996	2,996	0.14
230 PROD. DE PAPEL	154,100		116,641	113,992	37,459	37,459	75.69
231 IMPRESOS	18,856		9,384	6,736	9,472	9,472	49.77
232 PAPELERIA	107,687		91,578	91,577	16,109	16,109	85.04
239 OTROS PROD. DE PAPEL	27,557		15,680	15,679	11,877	11,877	56.90
240 OTROS PROD. QUIMICOS	264,340		177,320	153,395	87,020	87,020	67.08
241 ABONOS Y FERTILIZANTES	8,885		4,425	4,425	4,460	4,460	49.80
242 INSECT. FUMIGANTES Y OTROS	8,670		3,274	3,275	5,396	5,396	37.76
243 PINTURAS	122,920		85,732	71,558	37,188	37,188	69.75
244 PRODUCTOS MEDICINALES	14,350		5,346	1,907	9,004	9,004	37.25
249 OTROS P. QUIMICOS	109,515		78,543	72,230	30,972	30,972	71.72
250 MAT. DE CONSTRUCCION	745,747	32	627,315	508,314	118,432	118,432	84.12
252 CEMENTO	33,555		21,329	20,274	12,226	12,226	63.56
253 MADERAS	44,710		31,630	24,593	13,080	13,080	70.74
254 M. DE PLOMERIA	70,380		50,204	38,657	20,176	20,176	71.33
255 M. DE ELECTRICIDAD	245,050		219,454	191,595	25,596	25,596	89.55
256 M. METALICOS	124,750	28	107,788	73,228	16,962	16,962	86.40
257 PIEDRA Y ARENA	21,805		16,128	15,897	5,677	5,677	73.96
259 OROS MATERIALES	205,497	4	180,782	144,071	24,715	24,715	87.97

CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2017

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		%
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	EJEC/ ASIG
260 PRODUCTOS VARIOS	255,800	270	202,653	188,638	53,147	53,147	79.22
261 ARTICULOS PARA RECEPCION	23,539		15,139	15,139	8,400	8,400	64.32
262 HERRAM. E INST.	92,231		80,570	72,001	11,661	11,661	87.36
263 MAT. Y EQUIPO DE SEGURIDAD	37,770		30,267	27,498	7,503	7,503	80.14
265 MAT. Y SUMINISTRO DE COMP.	35,715		23,954	23,954	11,761	11,761	67.07
269 OTROS P. VARIOS	66,545	270	52,722	50,045	13,823	13,823	79.23
270 UTILES DE M. DIVERSOS	743,493		591,241	523,834	152,252	152,252	79.52
271 UTILES DE COCINA Y COMEDOR	63,705		49,181	41,253	14,524	14,524	77.20
272 UTILES DEPORTIVOS	33,500		20,993	20,993	12,507	12,507	62.67
273 UTILES DE ASEO	151,908		112,824	112,120	39,084	39,084	74.27
274 UTILES DE LABORATORIOS	62,995		42,574	26,063	20,421	20,421	67.58
275 UTILES DE OFICINA	297,850		260,755	246,697	37,095	37,095	87.55
277 INSTRUMENTOS MEDICOS	3,700		286	222	3,414	3,414	7.74
278 ARTICULOS DE PROTESIS Y REHA.	2,000				2,000	2,000	
279 OTROS U. Y MATERIALES	127,835		104,627	76,486	23,208	23,208	81.85
280 REPUESTOS	287,014		252,768	236,375	34,246	34,246	88.07
290 CR.REC.POR MAT. Y SUM.	12,250		6,127	474	6,123	6,123	50.02
291 CR.REC. POR ALIMENTOS	3,500		405	405	3,096	3,096	11.56
292 CD.REC. TEXTILES Y VESTUARIOS	1,000		646				64.65
293 CD.REC. COMB. Y LUB.	4,850		2,579		2,271	2,271	53.17
294 CR.REC.PROD. De PAPEL Y CARTON	2,000		1,819		181	181	90.95
296 CD.REC.POR MATERIALES CONST.							
297 CD.REC. PROD. VARIOS	200		69	69	131	131	34.69
298 CRED.REC.UTILES Y MAT.	700		609		91	91	87.06
3 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,001,489	954	849,142	579,466	152,347	152,347	84.79
300 MAQ.Y EQ. DE PRODUCCION	65,793		42,352	42,351	23,441	23,441	64.37
301 MAQ. Y EQ. COMUNICACIONES	8,000		5,644	5,644	2,356	2,356	70.55
303 MAQ. Y EQUIPO INDUSTRIAL	32,800		29,444	29,444	3,356	3,356	89.77
305 MAQ. Y EQUIPO DE ENERGIA	17,493		3,092	3,092	14,401	14,401	17.68
307 MAQ. Y EQUIPO ACUEDUCTOS Y RI	1,000				1,000	1,000	
308 MAQ. Y EQUIPO DE TALLERES	6,500		4,173	4,171	2,327	2,327	64.20
310 MAQ. Y EQ. TRANSPORTE	8,820		819		8,001	8,001	9.28
314 Maq. Y Equipo de Talleres y Almacene	8,820		819		8,001	8,001	9.28
320 EQUIPO DE LABORATORIO	158,000		107,378	90,131	50,622	50,622	67.96
330 EQUIPO DE, LABORATORIO	16,350		3,140	3,140	13,210	13,210	19.20
340 EQUIPO DE OFICINA	20,380		16,040	4,377	4,340	4,340	78.71
350 MOBILIARIO DE OFICINA	142,682		121,729	71,258	20,953	20,953	85.31
370 MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	276,264		248,837	202,263	27,427	27,427	90.07
380 EQUIPO DE COMPUTACION	289,600	954	285,548	146,521	4,052	4,052	98.60
390 CR.RECONOCIDO POR MAQ. Y EQ.	23,600		23,299	19,426	301	301	98.72

CUADRO No.A-6 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE 2017

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	MODIFIC.	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
4 INV. FINANCIERAS	1,868,100	58,293	1,588,860	1,060,828	279,240	279,240	85.05
430 COMPRA DE EXISTENCIA	1,848,100	58,293	1,568,890	1,060,828	279,210	279,210	84.89
439 OTRAS EXISTENCIAS	1,848,100	58,293	1,568,890	1,060,828	279,210	279,210	84.89
490 CR. REC. INVERSIONES FIN.	20,000		19,970		30	30	99.85
494 CR. REC. COMPRA EXISTENCIA	20,000		19,970		30	30	99.85
6 TRANSFERENCIAS CORR.	2,513,500	519,937	2,154,809	2,070,890	358,691	358,691	85.73
600 PENSIONES Y JUBILACIONES	85,000	5,545	66,539	66,539	18,461	18,461	78.28
609 PENSIONES Y JUBILACIONES	85,000	5,545	66,539	66,539	18,461	18,461	78.28
610 A PERSONAS	1,755,000	498,359	1,673,269	1,673,269	81,731	81,731	95.34
611 DONATIVOS A PERSONAS	16,500		14,666	14,667	1,834	1,834	88.89
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	330,000		328,617	328,617	1,383	1,383	99.58
613 INDEMNIZ. ESPECIALES							
614 INDEMNIZ. POR RETIRO VOL.	808,000	498,359	778,686	778,685	29,314	29,314	96.37
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	600,500		551,300	551,300	49,200	49,200	91.81
620 BECAS DE ESTUDIO	431,900	2,100	356,008	291,397	75,892	75,892	82.43
622 BECAS UNIVERSITARIAS							
624 ADIEST. Y ESTUDIOS	431,900	2,100	356,008	291,397	75,892	75,892	82.43
640 A INSTIT. PUBLICAS	154,600				154,600	154,600	
641 A GOBIERNO CENTRAL	154,600				154,600	154,600	
660 TRANSF. AL EXTERIOR	84,000	13,933	57,593	39,150	26,407	26,407	68.56
662 CUOTA ORG. CENTROAM.	56,000	12,500	50,750	38,250	5,250	5,250	90.63
663 CUOTA ORG. INTERAM.	7,000		4,510		2,490	2,490	64.43
664 CUOTA A ORG. MUNDIALES	21,000	1,433	2,333	900	18,667	18,667	11.11
690 CRED. REC. POR TRANSF.COM	3,000		1,400	534	1,600	1,600	46.67
693 CR. REC. BECAS DE ESTUDIO	3,000		1,400	534	1,600	1,600	46.68
8 DEUDA INTERNA	10,000				10,000	10,000	
806 INTERESES SOBRE OBLIGACIONES.	10,000				10,000	10,000	
TOTAL FUNCIONAMIENTO	90,442,000	7,602,209	84,649,049	81,557,296	5,792,951	5,792,951	93.59

**CUADRO A-8 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INVERSIONES
A NIVEL DE OBJETO DE GASTO :AL 30 DE DICIEMBRE DE 2017**

OBJETO DEL GASTO		PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	PAGADO ACUMUL.	SALDO
		MODIFICADO	ACUMULADA		ANUAL
0	SERVICIOS PERSONALES	14,640	11,263	11,263	3,377
000	SUELDOS FIJOS	14,640	11,263	11,263	3,377
004	PERSONAL TRANSITORIO	14,640	11,263	11,263	3,377
1	SERV. NO PERSONALES	165,160	165,102	119,766	58
160	S. COMERCIALES	56,100	56,048	10,712	52
169	OTROS SERVICIOS	56,100	56,048	10,712	52
180	MANTO Y REPARACION	109,060	109,055	109,054	5
181	MANT. Y REPARACION EDIF.	69,890	69,889	69,889	1
185	MANT. DE EQUIPOS DE COMP.	39,170	39,165	39,165	5
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	993,732	679,565	255,535	314,167
300	MAQ.Y EQ. DE PRODUCCION	40,100	40,050		50
301	MAQ. Y EQ. DE COMPUTACION	40,100	40,050		50
330	EQUIIPO MEDICO, LABORATORIOS				
370	MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	123,226	44,302	26,783	78,924
380	EQUIPO DE COMPUTACION	830,406	595,213	228,752	235,193
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	12,665,944	12,630,312	10,575,625	35,632
500	VIAS DE COMUNICACIÓN	179,301	149,870	149,870	29,431
502	EDIFICIOS PARA EDUCACION	179,301	149,870	149,870	29,431
510	EDIFICACIONES	12,477,643	12,472,542	10,425,755	5,101
512	EDIFICIOS PARA EDUCACION	12,477,643	12,472,542	10,425,755	5,101
540	OBRAS SANITARIA	9,000	7,900		1,100
	TOTAL INVERSION	13,839,476	13,486,243	10,962,189	353,233

**CUADRO A-7. EJECUCION PRESUPUESTARIA SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA
AL 30 DICIEMBRE DE 2017**

P	S	A	DETALLE	PRESUPUESTO	COMPROMISO ACUMULADO	ANUAL	EJECUCION PORCENTUAL
				MODIFICADO			
			T O T A L	90,442,000	84,649,049	5,792,951	93.6
1			DIRECCION Y ADMON GENERAL	29,911,857	26,777,703	3,134,154	89.5
1	01	00	DIRECCION SUPERIOR	8,107,243	7,325,162	782,081	90.4
1	02	00	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	825,896	670,051	155,845	81.1
1	03	00	ADMINISTRACION GENERAL	20,247,125	18,178,959	2,068,166	89.8
1	04	00	SECRETARIA GENERAL	731,593	603,530	128,063	82.5
2			EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA	51,323,078	49,295,488	2,027,590	96.0
2	01	00	ADMON DE LA EDUC.SUPERIOR	2,217,878	1,834,743	383,135	82.7
2	02	00	DOCENCIA CENTRAL	24,050,744	23,643,971	406,773	98.3
2	03	00	DOCENCIA REGIONAL	25,054,456	23,816,774	1,237,682	95.1
3			INV.POSTGRADO Y EXTENSION	9,207,065	8,575,858	631,207	93.1

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INVERSIONES
AL 30 DE DICIEMBRE 2017

PROGRAMAS-PROYECTOS	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO	COMPROMISO	SALDO COMPROMISO	PAGADO	% EJEC
PROGRAMA DE CONSTRUCCIONES	11,803,000	13,578,928	13,578,928	13,478,286	100,642	10,959,555	99
CONSTRUCCION II FASE DEL PROYECTO DEL CAMPUS CENTRAL	7,984,000	10,340,680	10,340,680	10,240,040	100,640	7,931,872	99
FORTALECIMIENTO DE LA SEDE REGIONAL	3,285,000	3,238,248	3,238,248	3,238,246	2	3,027,683	100
FORTALECIMIENTO DE LA CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	359,000						
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y PATRIMONIAL DE LA UTP A NIVEL NACIONAL.	175,000						
PROGRAMA DE MOBILIARIO	600,000						
MEJORAMIENTO DE LOS LABORATORIOS DE FACULTADES Y CENTROS REG.	500,000						
HABILITACIÓN DEL LABORATORIO DE ANÁLISIS INDUSTRIALES Y CIENCIAS AMBIENTALES DE LA UTP	100,000						
INVESTIGACION Y TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA	121,000	260,548	260,548	7,957	252,591	2,634	3.1
ESTUDIO DE CONSULTORIA PARA PROYECTOS DE ESTADO	500	260,548	260,548	7,957	252,591	2,634	3.1
HABILITACIÓN DE CENTROS DE ESTUDIOS AVANZADOS UTP-GEORGE	500						
FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE PATENTES TECNOLÓGICAS	120,000						
TOTAL	12,524,000	13,839,476	13,839,476	13,486,243	353,233	10,962,189	97.4