

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 DE PROGRAMACIÓN Y CONTROL PRESUPUESTARIO

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

INDICE

	<i>Pág.</i>
<i>PRESENTACIÓN</i>	<i>iii</i>
<i>MISIÓN , VISIÓN, LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS</i>	<i>iv</i>
<i>POLÍTICAS INSTITUCIONALES</i>	<i>v</i>
<i>RESUMEN DEL PRESUPUESTO- UTP.</i>	<i>vi</i>
<i>I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y DISTRIBUCION</i>	1
1. RECURSOS PRESUPUESTARIOS.....	1
<i>II. EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.....</i>	2
1. ASIGNACION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	2
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS.....	3
<i>III. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.....</i>	5
PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO.....	5
1. FUNCIONAMIENTO.....	6
2. INVERSIONES.	9
<i>IV ANÁLISIS DEL FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO.....</i>	10
<i>V CUADROS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES.....</i>	11
1. BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS.....	12
2. INGRESO SEGÚN SU OBJETO.....	13
3. FINANCIAMIENTO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y GASTOS..	14
4. FLUJO PRESUPUESTARIO.....	15
5. BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS.....	16
6. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO DE GASTO.(Funcionamiento).....	17
7. EJECUCION SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMATICA.....	20

PRESENTACIÓN

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, 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 del presupuesto, su financiamiento y distribución, seguido de comentarios apoyados con cuadros que recogen una serie de informaciones en detalle, vinculadas al presupuesto, su seguimiento y ejecución al mes de **Enero 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.

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.

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
INGRESOS	<u>95,508,000</u>
Ingresos Corrientes	89,984,000
Ingresos de Capital	5,524,000
EGRESOS	<u>95,508,000</u>
<u>FUNCIONAMIENTO</u>	<u>89,984,000</u>
Dirección y Administración General	29,783,575
Educación Superior Tecnológica	50,279,665
Invesigación, Post-Grado y Extensión	9,920,760
<u>INVERSION</u>	<u>5,524,000</u>
Construcciones Educativas	4,883,000
Mobiliario, Libros y Equipos Educ.	641,000

I. RECURSOS PRESUPUESTARIOS Y SU DISTRIBUCION

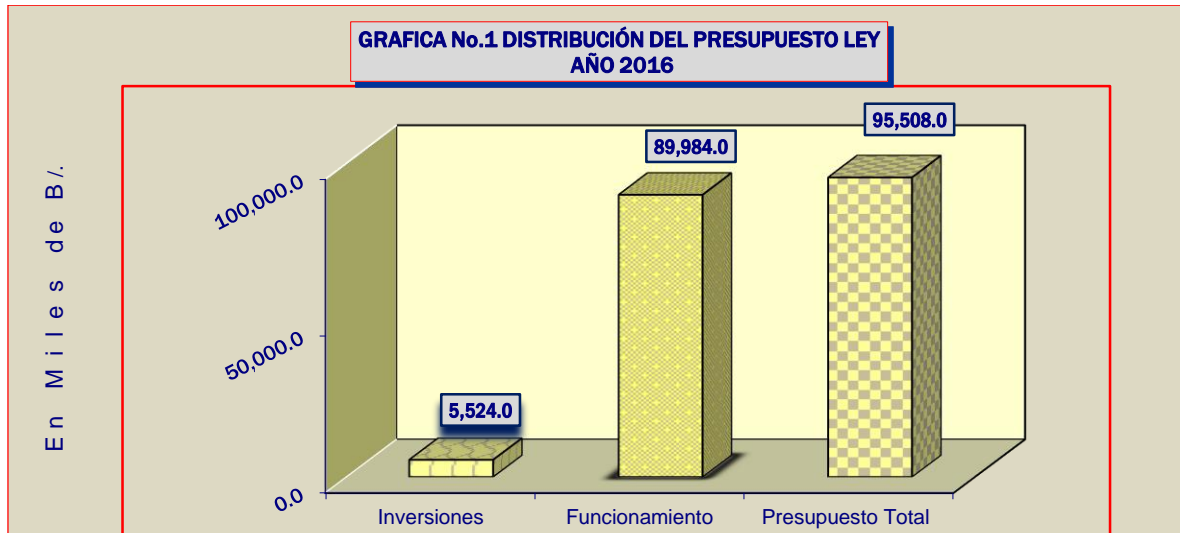
1. Recursos Presupuestarios

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

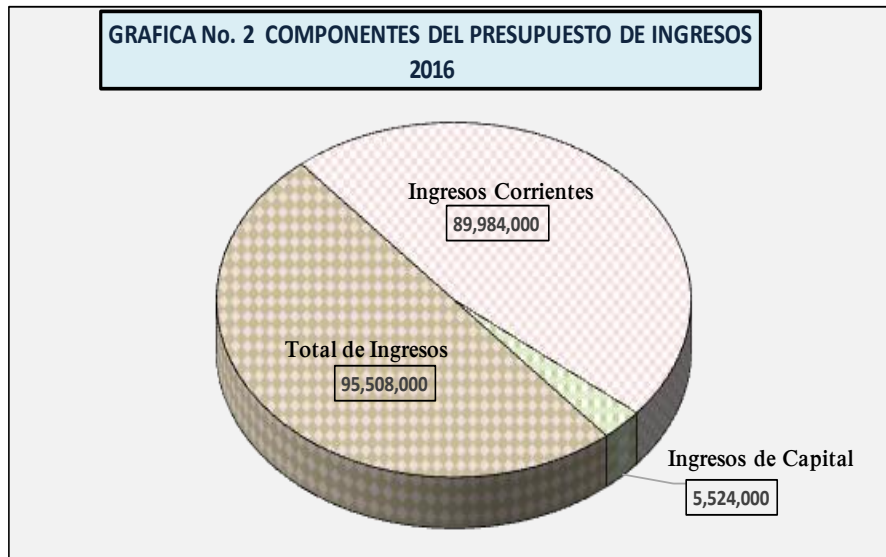
FUENTE	PRESUPUESTO			
	SOLICITADO		APROBADO	
	MONTO	%	MONTO	%
TOTAL	119,820,286	100	95,508,000	100.0
FUNCIONAMIENTO	114,320,286	95.4	89,984,000	94.2
INVERSIONES	5,500,000	4.6	5,524,000	5.8

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 **95,508,000 Balboas**, de los cuales **89,984,000 Balboas** son para **Funcionamiento** (94.2%), mientras que **5,524,000 Balboas** (5.8%) corresponden a **Inversiones**, (Ley No.69 del 24 noviembre de 2015), como se puede observar en la gráfica No.1.



II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

El Presupuesto Ley de Ingresos para el presente año 2016, asciende a un monto de **95,508,000 Balboas**, correspondiendo, a presupuesto de Ingresos Corrientes, un porcentaje de **94.2%**, o sea **89,984,000 Balboas** y en Ingresos de Capital un **5.8%**, es decir **5,524,000 Balboas**, tal como se puede observar en la siguiente gráfica.



1. Asignación Presupuestaria de Ingresos

El Presupuesto Ley de Ingresos para el presente año 2016, asciende a un monto de **95,508,000 Balboas**, correspondiendo, a presupuesto de Ingresos Corrientes, un porcentaje de **94.2%**, o sea **89,984,000 Balboas** y en Ingresos de Capital un **5.8%**, es decir **5,524,000 Balboas**.

La recaudación acumulada de los **Ingresos Corrientes** al mes de enero, se cifró en **9,570,709 Balboas**, entre los que sobresalen los renglones de **Transferencias Corrientes** con **8,610,000 Balboas**, seguido las **Tasas y Derechos** por un monto de **708,196 Balboas**, como también los **Ingresos Varios** por **32,556 Balboas**.

Los **Ingresos de Capital** aprobados, ascienden a **5,524,000 Balboas**, distribuidos como sigue: **4,436,000 Balboas** corresponde a **Transferencias de Capital** y **1,088,000 Balboas** fueron destinados a Saldo Caja Capital.

2. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

El cumplimiento de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos Corrientes depende del proceso de recaudación de los mismos. Éstos logran un comportamiento **101.2%** dentro de lo programado para el mes de enero, ya que la asignación a la fecha está por el orden de **9,460,370 Balboas**, como se presenta en el Cuadro No.2.

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

DETALLE	PRESUPUESTO			VARIACION	
	LEY	ASIGNADO	ACUMULADO	ABSOLUTA	RELATIVA
T O T A L...	95,508,000	10,565,170	10,675,509	110,339	101.0
I Ingresos Corrientes	89,984,000	9,460,370	9,570,709	110,339	101.2
A. No Tributarios	89,984,000	9,460,370	9,570,709	110,339	101.2
1. Renta de Activos	6,620,500	429,130	219,956	(209,174)	51.3
2. Transferencias	77,671,700	8,610,000	8,610,000		100.0
3. Tasa y Derechos	4,791,800	340,740	708,196	367,456	207.8
4. Ingresos Varios	900,000	80,500	32,556	(47,944)	40.4
II Ingreso de Capital	5,524,000	1,104,800	1,104,800		100.0
A. Saldo en Caja Capital	1,088,000	1,088,000	1,088,000		100.0
B. Transf. de Capital	4,436,000	16,800	16,800		

Dentro del Presupuesto de Ingresos Corrientes, según su objeto, se ubican los **Ingresos Propios**, cuyo monto total presupuestado asciende a la suma de **13,400,300 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 ENERO 2016 (En Balboas)**

DETALLE	PRESUPUESTO			%
	LEY	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC./ASIG.
T O T A L	95,508,000	10,565,170	10,675,509	101.0
INGRESOS PROPIOS	13,400,300	1,938,370	2,048,709	105.7
VENTA DE SERVICIOS	710,200	57,480	58,860	102.4
OTROS SER. AUTOGESTION	5,910,300	371,650	161,096	43.3
MATRICULA-DERECHOS	4,358,500	314,000	596,319	189.9
OTROS - BIBLIOTECA	43,420		7,308	
TASAS	389,880	26,740	104,569	391.1
INGRESOS VARIOS	900,000	80,500	32,556	40.4
SALDO EN CAJA (CAPITAL)	1,088,000	1,088,000	1,088,000	100.0
APORTE ESTATAL	82,107,700	8,626,800	8,626,800	100.0
TRANSF. - CORRIENTES	77,671,700	8,610,000	8,610,000	100.0
TRANSF. - CAPITAL	4,436,000	16,800	16,800	100.0

El monto asignado al mes de enero en Ingresos Propios es de **1,938,370 Balboas**, el mismo presenta una ejecución del **105.7%**; es decir, **2,048,709 Balboas**. Dicho desglose puede observarse en el Cuadro N°3.

Por otro lado, en concepto de Aporte Estatal, se aprobó un presupuesto total de **82,107,700 Balboas**. Esta cifra considera **77,671,700 Balboas**, correspondientes a Transferencias Corrientes del Gobierno Central en concepto de subsidio como entidad educativa estatal. De ellos, se han recibido a la fecha **8,610,000 Balboas**, o sea el **100.0%**, según lo programado al mes de enero en cuanto a transferencias corrientes.

CUADRO N°4 DETALLE DE LAS TRANSFERENCIAS : 2016

DESCRIPCION	MONTOS		
	PRESUPUESTADOS	ASIGNADOS	RECIBIDOS
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	77,671,700	8,610,000	8,610,000
APORTE LIBRE	68,071,700	7,809,315	7,809,315
CONTRIBUCION SEGURIDAD SOCIAL	9,464,000	788,685	788,685
SERVICIOS BASICOS (AGUA)	136,000	12,000	12,000
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,436,000	16,800	16,800
TOTAL	82,107,700	8,626,800	8,626,800

Entre los Ingresos Propios, se encuentran los relativos a Matrícula, la cual ha tenido gran participación, generando una recaudación por el orden del **596,319 Balboas**, es decir, el **189.9%** según lo presupuestado. Éste monto contempla matrícula recibida en esta vigencia, la cual corresponde al verano del período 2016.

En este orden de ideas, existen ingresos en concepto de **Otros Servicios de Autogestión**, al mes de enero, se ha asignado **371,650 Balboas**, de los cuales se ha recaudado **161,096 Balboas**, es decir, **43.3%**. Seguido, la recaudación en **Ingresos Varios** alcanzó la cifra de **32,556 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 **95,508,000 Balboas**; de los cuales **89,984,000 Balboas**, o sea **94.2%** corresponden al Presupuesto de Funcionamiento y **5,524,000 Balboas**, es decir **5.8%** de Inversiones, como se muestra en el Cuadro que sigue.

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

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	LEY	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC. / ASIG.
TOTAL	95,508,000	10,565,170	4,426,157	41.9
FUNCIONAMIENTO	89,984,000	9,460,370	4,426,157	46.8
INVERSIONES	5,524,000	1,104,800		

En este presupuesto, se encuentra asignado a la fecha **9,460,370 Balboas** a Funcionamiento y presenta una ejecución por el orden de **4,426,157 Balboas**, es decir **46.8%** de dicha asignación. Por otro lado, el presupuesto asignado de gasto en **Inversiones**, alcanza la suma de **1,104,800 Balboas** y su avance al mes de enero ha sido administrativo.

1. FUNCIONAMIENTO

Los Gastos Corrientes presentan un presupuesto ley de **89,984,000 Balboas**. De dicho monto **89,211,000 Balboas** son destinados a Gastos de Operación o sea el **99.1%** del Presupuesto de Funcionamiento, **763,000 Balboas** corresponde a Transferencias Corrientes y **10,000** a la Deuda Interna, como se observa en el cuadro No.7.

**CUADRO N°6. DETALLE DE LA EJECUCIÓN DE LOS GASTOS
CORRIENTES AL 30 DE ENERO 2016**

FUENTE	PRESUPUESTO			%
	LEY	ASIGNADO	EJECUTADO	EJEC. / ASIG.
TOTAL	89,984,000	9,460,370	4,426,157	46.8
Operación	89,211,000	9,184,770	4,404,277	48.0
Transferencias Corrientes	763,000	274,600	21,880	8.0
Deuda Interna	10,000	1,000		

En la gráfica N°4, se muestra el Presupuesto de Funcionamiento distribuido por programas. El mismo, refleja una asignación al mes de enero de **3,291,437 Balboas** para el **Programa de Dirección y Administración General**, que representa el **34.8%** del asignado en Funcionamiento, habiéndose ejecutado **1,165,784 Balboas**, o sea **35.4%** del mismo; para el **Programa de Educación Superior**, que representa el equivalente al **59.4%** del presupuestado mensual. Tiene destinados **4,585,640 Balboas** para enero, en donde se han ejecutado **2,825,221 Balboas**, es decir, el **61.6%**; mientras que para las actividades del **Programa de Investigación, Postgrado y Extensión**, se destinaron **9,920,760**, de los cuales tiene asignado **1,583,293 Balboas**, que representa el **16.7%** del asignado total, habiéndose ejecutado a este mes, la suma de **435,152 Balboas**; es decir, un **27.5 %** del asignado, tal como se presenta en el siguiente cuadro:

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

DETALLE	PRESUPUESTO		COMPROMISO ACUMULADO	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
	LEY	ASIGNADO		A LA FECHA	ANUAL	
TOTAL	89,984,000	9,460,370	4,426,157	5,034,213	85,557,843	46.8
DIRECCION Y ADMON GENERAL	29,783,575	3,291,437	1,165,784	2,125,653	28,617,791	35.4
EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA	50,279,665	4,585,640	2,825,221	1,760,419	47,454,444	61.6
INV.POSTGRADO Y EXTENSION	9,920,760	1,583,293	435,152	1,148,141	9,485,608	27.5

Observando el detalle del comportamiento del gasto por grupo, tal como muestra el cuadro N°9, se destaca que el rubro de mayor importancia lo constituye los **Servicios Personales**, con una participación de **4,364,345 Balboas**, es decir un **63.3%** del monto total asignado hasta este mes, el cual asciende **6,899,700 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 ENERO 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		%
	LEY	ASIGNADO	EJECUTADO	DISPONIBLE	ANUAL	EJEC/ASIG.
TOTAL	89,984,000	9,460,370	4,426,157	5,034,213	85,557,844	46.8
SERVICIOS PERSONALES	76,901,000	6,899,700	4,364,345	2,535,355	72,536,655	63.3
SERVICIOS NO PERSONALES	6,694,000	1,045,200	25,214	1,019,986	6,668,786	2.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,057,000	373,370	12,279	361,091	2,044,721	3.3
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,859,000	421,500		421,500	1,859,000	
INVERSIONES FINANCIERAS	1,700,000	445,000	2,439	442,561	1,697,561	0.5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	763,000	274,600	21,880	252,720	741,120	8.0
DEUDA INTERNA	10,000	1,000		1,000	10,000	

Otra asignación importante, en ese orden de ideas, son los Servicios No Personales, con un presupuesto ley de **6,694,400 Balboas** de los cuales se ha comprometido **25,214 Balboas** o sea **2.4%** de dicho asignado. La cifra más representativa equivale a los Servicios Básicos por la suma de **4,146,600 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 enero de **373,370 Balboas**, de los cuales se ha ejecutado a la fecha **12,279 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 enero cuenta con una asignación de **445,000 Balboas** y una ejecución de **2,439 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 **763,000 Balboas**. Mientras que se ha comprometido **21,880 Balboas**, es decir el **8%**. El mismo está dirigido a sufragar las Pensiones, Jubilaciones, Servicios de Auditoria de la Contraloría y Transferencias al Exterior, Adiestramientos, entre otros gastos de Funcionamiento.

Al finalizar el mes de enero, la ejecución presupuestaria presenta una recaudación total de **11,008,508 Balboas**. Al aplicar esta suma a los Gastos Corrientes y de Capital, los cuales son del orden de **4,426,157 Balboas**, se muestra una diferencia presupuestaria *favorable* entre ingresos y gastos de **6,582,351 Balboas**, Este saldo positivo indica que los ingresos totales cubren los gastos de funcionamiento para el mes de enero quedando éste saldo disponible, tal como se aprecia en el Cuadro N° 10.

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

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	%	ASIGNADO A LA FECHA	EJECUCIÓN	SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
					A LA FECHA	ANUAL	
INGRESOS	95,508,000	100.0	10,565,170	10,675,509	110,339	(84,832,491)	101.0
I. Ingresos Corrientes	89,984,000	94.2	9,460,370	9,570,709	110,339	(80,413,291)	101.2
II Ingreso de Capital	5,524,000	5.8	1,104,800	1,104,800	-	(4,419,200)	100.0
GASTOS	95,508,000	100.0	10,565,170	4,426,157	(6,139,013)	(91,081,843)	41.9
I. Gastos Corrientes	89,984,000	94.2	9,460,370	4,426,157	(5,034,213)	(85,557,843)	46.8
II Gastos de Capital	5,524,000	5.8	1,104,800		(1,104,800)	(5,524,000)	
Resultados Presupuestarios				6,249,352			

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.

Así tenemos que el Presupuesto total de Inversiones, asciende a la suma de **5,524,000 Balboas**. De éste monto **4,883,000 Balboas** están destinados al Programa de Construcciones Educativas y **641,000 Balboas** al Programa de Mobiliario, Libros y Equipo Educativo, dirigido a atender todo lo relacionado a infraestructura y el equipamiento que requiere actualmente la Universidad Tecnológica de Panamá, dentro de su proceso de desarrollo, como también el Programa de Atención a la Demanda Estudiantil con calidad dentro de sus funciones como academia, tal como se aprecia en la Siguiete gráfica.



Dentro de los Proyectos de éste presupuesto, sobresale el Proyecto: Construcción II Fase del Proyecto del Campus Central; Fortalecimiento de la Sede Regional, Fortalecimiento Ciencia y Tecnología e Innovación; Preventivo y Correctivo de la Infraestructura Física y Patrimonial; Mejoramiento de los Laboratorios de Facultades y Centros Regionales.

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 **2015** 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.
- ❖ Al mes de enero, la recaudación de los Ingresos Corrientes alcanzó la suma de **9,570,709 Balboas**, lo que sirvió para financiar los Gastos Corrientes por un

monto de **4,426,157 Balboas**, dando como resultado positivo en Cuenta Corriente de **5,144,552 Balboas**.

- ❖ Entre los Ingresos Propios, se encuentra los relativos a Matricula, la cual ha tenido gran participación, generando una recaudación por el orden de **596,319 Balboas**, es decir, el **189.9%**, según lo presupuestado. Este monto contempla la matricula recaudada en el Segundo semestre de 2015 y Verano de 2016.
- ❖ El recurso para financiar los gastos del **Presupuesto de Inversiones (5,524,000)**, lo proporciona por un lado, el Estado a través del renglón de Transferencias de Capital, por un monto de **4,436,000 Balboas** y por otro lado la UTP con saldos en caja y banco por **1,088,000 Balboas**.

CUADROS

FUNCIONAMIENTO E

INVERSIONES

1

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

DETALLE	PRESUPUESTO		RECAUDACION		DIFERENCIA		EJECUCION PORCENTUAL
	LEY	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
T O T A L...	95,508,000	10,565,170	10,675,509	10,675,509	110,339	(84,832,491)	101.0
I Ingresos Corrientes	89,984,000	9,460,370	9,570,709	9,570,709	110,339	(80,413,291)	101.2
A. Tributarios							
B. No Tributarios	89,984,000	9,460,370	9,570,709	9,570,709	110,339	(80,413,291)	101.2
1. Renta de Activos	6,620,500	429,130	219,956	219,956	(209,174)	(6,400,544)	51.3
a. Arrendamientos							
b. Vta de Impresos							
c. Venta de Servicios	710,200	57,480	58,860	58,860	1,380	(651,340)	102.4
d. Otros Servicios	5,910,300	371,650	161,096	161,096	(210,554)	(5,749,204)	43.3
2. Transferencias	77,671,700	8,610,000	8,610,000	8,610,000		(69,061,700)	100.0
a. Gobierno Central	77,671,700	8,610,000	8,610,000	8,610,000		(69,061,700)	100.0
b. Ent. Descentral.							
3. Tasa y Derechos	4,791,800	340,740	708,196	708,196	367,456	(4,083,604)	207.8
a. B. Estudiantil							
b. Tasas por Servicios	389,880	26,740	104,569	104,569	77,829	(285,311)	391.1
c. Derechos	4,358,500	314,000	596,319	596,319	282,319	(3,762,181)	189.9
d. Otros -Biblioteca	43,420		7308	7,308	7,308	(36,112)	
4. Ingresos Varios	900,000	80,500	32,556	32,556	(47,944)	(867,444)	40.4
a. Otros Ing. Varios	900,000	80,500	32,556	32,556	(47,944)	(867,444)	40.4
C. Otros Ingresos							
1. Saldo en Caja (Inicial)							
II Ingreso de Capital	5,524,000	1,104,800	1,104,800	1,104,800		(4,419,200)	100.0
A. Rec. del Crédito							
B. Crédito Externo							
B. Saldo inicial -Caja	1,088,000	1,088,000	1,088,000	1,088,000			100.0
Disponible en Banco.	1,088,000	1,088,000	1,088,000	1,088,000			100.0
C. Transf. de Capital	4,436,000	16,800	16,800	16,800		(4,419,200)	
Gobierno Central.							
Ins. Descentralizadas.	4,436,000	16,800	16,800	16,800		(4,419,200)	

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

DETALLE	CODIFICACION PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO		RECAUDACION				%
		LEY	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADA	A LA FECHA	ANUAL	Rec/Asig.
T O T A L		95,508,000	10,565,170	10,675,509	10,675,509	110,339	(84,832,491)	101.0
INGRESOS PROPIOS		13,400,300	1,938,370	2,048,709	2,048,709	110,339	(11,351,591)	105.7
VENTA DE SERVICIOS	1.2.1.4.07	710,200	57,480	58,860	58,860	1,380	(651,340)	102.4
OTROS SER. AUTOGESTION	1.2.1.4.99	5,910,300	371,650	161,096	161,096	(210,554)	(5,749,204)	43.3
BIENESTAR ESTUDIANTIL	1.2.1.4.99							
MATRICULA-DERECOS	1.2.4.1.24	4,358,500	314,000	596,319	596,319	282,319	(3,762,181)	189.9
OTROS - BIBLIOTECA	1.2.4.1.99	43,420		7,308	7,308	7,308	(36,112)	
TASAS	1.2.4.2.26	389,880	26,740	104,569	104,569	77,829	(285,311)	391.1
INGRESOS VARIOS	1.2.6.0.99	900,000	80,500	32,556	32,556	(47,944)	(867,444)	40.4
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	1,088,000			
APORTE ESTATAL		82,107,700	8,626,800	8,626,800	8,626,800		(73,480,900)	100.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.2.3.1.07	77,671,700	8,610,000	8,610,000	8,610,000		(69,061,700)	100.0
APORTE LIBRE		68,071,700	7,809,315	7,809,315	7,809,315		(60,262,385)	100.0
I.D.A.A.N.		136,000	12,000	12,000	12,000		(124,000)	100.0
CONTRIBUCION A LA S.S.		9,464,000	788,685	788,685	788,685		(8,675,315)	100.0
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.3.2.1.07	4,436,000	16,800	16,800	16,800		(4,419,200)	

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

DETALLE	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA
	LEY		
	1	2	1-2
I. Ingresos Corrientes	89,984,000	9,570,709	80,413,291
II. Gastos Corrientes	89,984,000	4,426,157	85,557,843
<i>Gastos de Operación (0-1-2-3-4-9)</i>	89,211,000	4,404,277	84,806,723
<i>Interés de la Deuda (8)</i>	10,000		10,000
<i>Transferencias Corrientes (6)</i>	763,000	21,880	741,120
III. Ahorro en Cta Corriente (I-II)		5,144,552	(5,144,552)
IV. Gasto de Capital	5,524,000		5,524,000
<i>Inversión Física</i>	5,524,000		5,524,000
<i>Inversión Financiera</i>			
<i>Transferencia de capital (7)</i>			
<i>Amortización de la Deuda (8)</i>			
V. Ingresos de Capital (2)	5,524,000	1,104,800	4,419,200
<i>Saldo Inicial en Caja y Banco</i>	1,088,000	1,088,000	
<i>Recursos del Crédito</i>			
<i>Transferencias de Capital</i>	4,436,000	16,800	4,419,200
VI. Resultado Presupuestario (III -1V + V)		6,249,352	

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

DETALLE	PRESUPUESTO			SALDO		% EJEC/ASIG.
	LEY	ASIGNADO	EJECUCIÓN	A LA FECHA	ANUAL	
INGRESOS						
I. Ingresos Corrientes	89,984.0	9,460.3	9,570.7	110.4	(80,413.3)	101.2
A. Ingresos Tributarios						
B. Ingresos No Tributarios	89,984.0	9,460.3	9,570.7	110.4	(80,413.3)	101.2
1. Renta de Activos.	6,620.5	429.1	219.9	(209.2)	(6,400.6)	51.2
2. Transf. Corrientes	77,671.7	8,610.0	8,610.0		(69,061.7)	100.0
3. Tasas y Derechos	4,791.8	340.7	708.2	367.5	(4,083.6)	207.9
4. Ingresos Varios	900.0	80.5	32.6	(47.9)	(867.4)	40.5
C. Otros Ingresos						
1. Saldo inicial en Caja						
II Ingreso de Capital	5,524.0	1,104.8	1,104.8		(4,419.2)	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	4,436.0	16.8	16.8		(4,419.2)	100.0
1. Transf. de Capital	4,436.0	16.8	16.8		(4,419.2)	100.0
D. Menos S. Final en Caja						
Total Final en Caja	95,508.0	10,565.1	10,675.5	110.4	(84,832.5)	101.0
GASTOS						
I. Gastos Corrientes	89,963.0	6,902,047.8	4,430.3	6,897,617.5	85,532.7	0.1
A. Operación	89,211.0	6,901,985.1	4,404.3	6,897,580.8	84,806.7	0.1
1. Servicios Personales	76,901.0	6,899,700.0	4,364.4	6,895,335.6	72,536.6	0.1
2. Serv. No Personales	6,694.0	1,045.2	25.2	1,020.0	6,668.8	2.4
3. Materiales y Suministro	2,057.0	373.4	12.3	361.1	2,044.7	3.3
4. Maquinaria y Equipo	1,859.0	421.5		421.5	1,859.0	
5. Inversiones Financieras	1,700.0	445.0	2.4	442.6	1,697.6	0.5
B. Transf. Corrientes	742.0	62.7	26.0	36.7	716.0	41.5
C. Intereses de la Deuda	10.0				10.0	
II Gastos de Capital	5,524.0	1,104.8		1,104.8	5,524.0	
A. Inversiones Fisicas	5,524	1,105		1,104.8	5,524.0	
B. Inversiones Financieras						
C. Transf. de Capital						
D. Amortización de la Deuda.						
Total de Gastos	95,487.0	6,903,152.6	4,430.3	6,898,722.3	91,056.7	0.1
Resultados Presupuestarios			6,245.2			

**CUADRO A-5 BALANCE PRESUPUESTARIO ACUMULADO DE GASTO
AL 30 DE ENERO 2016**

DETALLE	PRESUPUESTO		EJECUCION		SALDO		EJECUCION PORCENTUAL
	LEY	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMULADO	A LA FECHA	ANUAL	
T O T A L	95,508,000	10,565,170	4,426,157	4,426,157	6,139,013	91,081,843	41.9
I Gastos Corrientes	89,984,000	9,460,370	4,426,157	4,426,157	5,034,213	85,557,843	46.8
A. Operación	89,211,000	9,184,770	4,404,277	4,404,277	4,780,493	84,806,723	48.0
<i>1. Servicios Personales</i>	76,901,000	6,899,700	4,364,345	4,364,345	2,535,355	72,536,655	63.3
<i>2. Serv. No Personales</i>	6,694,000	1,045,200	25,214	25,214	1,019,986	6,668,786	2.4
<i>3. Materiales y Suministro</i>	2,057,000	373,370	12,279	12,279	361,091	2,044,721	3.3
<i>4. Maquinaria y Equipo</i>	1,859,000	421,500			421,500	1,859,000	
<i>5. Inversiones Directas</i>	1,700,000	445,000	2,439	2,439	442,561	1,697,561	0.5
B. Transferencias	763,000	274,600	21,880	21,880	252,720	741,120	8.0
1. Al Sector Público.	725,000	236,600	21,880	21,880	214,720	703,120	9.2
<i>a. Gobierno Central</i>	725,000	236,600	21,880	21,880	214,720	703,120	9.2
<i>b. Entidades Descent.ral.</i>							
<i>c. Empresas Públicas</i>							
2. Transferencias al Exterior	38,000	38,000			38,000	38,000	
3. Cr. Rec. Transferencias							
4. Otras Transferencias							
C. Deuda Interna	10,000	1,000			1,000	10,000	
II Gastos DE CAPITAL	5,524,000	1,104,800			1,104,800	5,524,000	
A. Inversiones Físicas	5,524,000	1,104,800			1,104,800	5,524,000	
<i>1. Obras y Construcciones</i>	4,883,000	1,104,800			1,104,800	4,883,000	
<i>2. Maquinaria y Equipo.</i>	641,000					641,000	
<i>3. Investig. Y Transf. de Tec.</i>							
B. Inversiones Financieras							
<i>1. Conces. de Préstamos</i>							
<i>2. Adquisición de Valores</i>							
<i>3. Compra de Existencia</i>							
<i>4. Adquis. de Inmuebles</i>							
<i>5. Otras. (Proy. Peles)</i>							
C. Transferencia de Capital.							
<i>1. Al sector privado.</i>							
<i>2. Al sector Público.</i>							

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

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJE/ ASIG
	LEY	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
0 SERVICIOS PERSONALES	76,901,000	6,899,700	4,364,345	4,364,345	3,808,564	2,535,355	72,536,655	63.25
000 SUELDOS FIJOS	57,556,000	5,422,052	3,286,252	3,286,252	3,286,252	2,135,800	54,269,748	60.61
001 SUELDOS FIJOS	51800,000	4,201,732	3,207,862	3,207,862	3,207,862	993,870	48,592,138	76.35
002 SUELDO PERSONAL TRANS.	1456,000	104,886	57,462	57,462	57,462	47,424	1,398,538	54.79
003 CONTINGENTE	4,300,000	1,115,434	20,927	20,927	20,927	1,094,507	4,279,073	188
010 SOBRESUELDOS	7,590,000	626,883	505,612	505,612	505,612	121,271	7,084,388	80.65
011 SOBRESUELDO POR ANTIG.	141900	6,128				6,128	141,900	
013 SOBRESUELDOS POR JEF.	1438,160	119,925	99,855	99,855	99,855	20,070	1,338,305	83.26
019 OTROS SOBRESUELDOS	6,009,940	500,830	405,757	405,757	405,757	95,073	5,604,183	81.02
030 GASTOS DE REPRESENTACION	217,200	18,100	16,700	16,700	16,700	1,400	200,500	92.27
050 XIII MES	1,382,000						1,382,000	
070 CONTRIBUCION A LA S.S.	9,464,000	788,685	555,781	555,781		232,904	8,908,219	70.47
071 C.P. SEG. SOCIAL	7,928,000	660,667	466,553	466,553		194,114	7,461,447	70.62
072 C.P. SEG. EDUCATIVO	896,000	74,676	56,882	56,882		17,794	839,118	76.17
073 C.P. RIESGO PROF.	450,000	37,504	26,663	26,663		10,841	423,337	71.09
074 C.P. FDO COMPLEM.	190,000	15,838	5,684	5,684		10,154	184,316	35.89
080 OTROS SERVICIOS PERSONALES	70,000	43,980				43,980	70,000	
090 CREDITOS POR SERVICIOS PERSONALES	621,800						621,800	
096 CREDITOS POR DECIMO III	621,800						621,800	
1 SERVICIOS NO PERSONALES	6,694,000	1,045,200	25,214	25,214	17,663	1,019,986	6,668,786	2.41
100 ALQUILERES	122,600	24,200				24,200	122,600	
101 DE EDIFICIOS	14,500	2,600				2,600	14,500	
102 EQUIPO ELECTRONICO	4,900	1,900				1,900	4,900	
103 EQUIPO DE OFICINA	62,250	8,450				8,450	62,250	
104 ALQ. DE EQ. DE PROD.	12,500	5,000				5,000	12,500	
105 ALQ. DE EQ. DE TRANSPORTE	8,315	1,100				1,100	8,315	
109 OTROS ALQUILERES	20,135	5,150				5,150	20,135	
110 SERVICIOS BASICOS	4,146,400	606,645	120	120		606,525	4,146,280	0.02
111 AGUA	136,000	12,000				12,000	136,000	
112 ASEO	33,000	3,620	120	120		3,500	32,880	3.31
113 CORREO	1,800	325				325	1,800	
114 ENERGIA ELECTRICA	3,500,000	550,000				550,000	3,500,000	
115 TELECOMUNICACIONES	475,000	40,100				40,100	475,000	
119 OTROS SERVICIOS BASICOS	600	600				600	600	
120 IMPRESOS Y ENCUADERNADOS	25,000	3,500	144	144		3,356	24,856	4.12
130 INF. Y PUBLICIDAD	100,000	18,300				18,300	100,000	
131 ANUNCIOS Y AVISOS	62,000	11,800				11,800	62,000	
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	38,000	6,500				6,500	38,000	
139 OTROS GASTOS DE INF.								
140 VIATICOS	200,000	41,500	15,859	15,859	15,539	25,641	184,141	38.21
141 DENTRO DEL PAIS	135,000	24,000	7,909	7,909	7,589	16,091	127,091	32.95
142 EN EL EXTERIOR	45,000	10,500	7,950	7,950	7,950	2,550	37,050	75.71
143 A PERSONAS	20,000	7,000				7,000	20,000	
150 TRANSPORTE	200,000	36,400	1,436	1,436	1,393	34,964	198,564	3.94
151 DENTRO DEL PAIS	112,000	18,700	1,436	1,436	1,393	17,264	110,564	7.68
152 EN EL EXTERIOR	70,200	11,900				11,900	70,200	
153 DE OTRAS PERSONAS	17,800	5,800				5,800	17,800	
160 SERVICIOS COMERCIALES	470,000	74,625	1,145	1,145	731	73,480	468,855	1.53
161 ALMACENAJE								
163 GASTOS JUDICIALES	2,900	900				900	2,900	
164 GASTOS DE SEGURO	85,600	25,600				25,600	85,600	
165 SERVICIOS ADUANEROS								
169 OTROS SERVICIOS	381,500	48,125	1,145	1,145	731	46,980	380,355	2.38
170 CONSULTORIAS Y SERVICIOS	330,000	33,655	6,439	6,439		27,216	323,561	19.13
171 CONSULTORIAS	22,000	8,000				8,000	22,000	
172 SERVICIOS ESPECIALES	308,000	25,655	6,439	6,439		19,216	301,561	25.10
180 MANTENIMIENTO Y REPARACION	1,100,000	206,375	71	71		206,304	1,099,929	0.03
181 MANTENIMIENTO Y REPARACION EDIFICIOS	430,000	79,000				79,000	430,000	
182 MANTENIMIENTO Y REPARACION MAQUINARIA OTROS	199,100	42,475	11	11		42,464	199,089	0.03
183 MANTENIMIENTO Y REPARACION MOBILIARIOS	63,500	12,000				12,000	63,500	
184 MANTENIMIENTO Y REPARACION OBRAS	163,000	22,100				22,100	163,000	
185 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTACION	78,900	20,900				20,900	78,900	
189 OTROS MANTENIMIENTO	165,500	29,900	60	60		29,840	165,440	0.20

	OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
		LEY	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
2	MATER.Y SUMINISTROS	2,057,000	373,370	12,279	12,279	10,105	361,091	2,044,721	3.29
200	ALIMENTOS Y BEBIDAS	111,000	22,900	221	221	22	22,679	110,779	0.97
201	PARA CONSUMO HUMANO	94,000	19,000	95	95	22	18,905	93,905	0.50
203	BEBIDAS	17,000	3,900	126	126		3,774	16,874	3.24
209	OTROS ALIMENTOS Y BEB.								
210	TEXTILES Y VESTUARIOS	100,000	25,550	9	9		25,541	99,991	0.04
211	ACABADO TEXTIL	29,020	5,500	9	9		5,491	29,011	0.16
212	CALZADOS	21,300	4,300				4,300	21,300	
213	HLADOS Y TELAS	13,400	5,050				5,050	13,400	
214	P RENIDAS DE VESTIR	28,680	7,200				7,200	28,680	
219	OTROS TEXTILES	7,600	3,500				3,500	7,600	
220	COMBUSTIBLES Y LUB.	400,000	61,000				61,000	400,000	
221	DESEL	124,900	14,500				14,500	124,900	
222	GAS	47,400	17,400				17,400	47,400	
223	GASOLINA	197,700	23,100				23,100	197,700	
224	LUBRICANTES	22,000	4,500				4,500	22,000	
229	OTROS COMBUSTIBLES	8,000	1,500				1,500	8,000	
230	PROD. DE PAPEL	165,000	32,955	268	268		32,688	164,733	0.81
231	IMPRESOS	50,000	10,040				10,040	50,000	
232	PAPELERIA	70,000	11,800	268	268		11,533	69,733	2.27
233	TEXTOS DE ENSEÑANZAS								
239	OTROS PROD.DE PAPEL	45,000	11,115				11,115	45,000	
240	OTROS PROD. QUIMICOS	143,000	27,630	261	261	43	27,370	142,740	0.94
241	ABONOS Y FERTILIZANTES	4,300	2,000				2,000	4,300	
242	INSECT. FUMIGANTES Y OTROS	6,850	2,050				2,050	6,850	
243	PINTURAS	53,920	8,820				8,820	53,920	
244	PRODUCTOS MEDICINALES	19,520	5,520				5,520	19,520	
249	OTROS P. QUIMICOS	58,410	9,240	261	261	43	8,980	58,150	2.82
250	MAT. DE CONSTRUCCION	500,000	76,335	7,690	7,690	6,928	68,645	492,310	10.07
252	CEMENTO	36,585	5,685	13	13		5,672	36,572	0.23
253	MADERAS	46,560	7,320				7,320	46,560	
254	M. DE PLOMERIA	44,550	6,550	116	116	4	6,434	44,434	1.77
255	M. DE ELECTRICIDAD	148,670	19,050	566	566	166	18,484	148,104	2.97
256	M. METALICOS	87,800	12,700	22	22	7	12,678	87,778	0.17
257	PIEDRA Y ARENA	13,825	3,025				3,025	13,825	
259	OROS MATERIALES	122,010	22,005	6,973	6,973	6,751	15,032	115,037	31.69
260	PRODUCTOS VARIOS	200,000	38,475	493	493	290	37,982	199,507	1.28
261	ARTICULOS PARA RECEPCION	2,535	1,035				1,035	2,535	
262	HERRAM. E INST.	73,836	12,521	176	176	1	12,345	73,660	1.41
263	MATERIALES Y EQUIPO DE SEGURIDA	17,580	5,171				5,171	17,580	
265	MAT. Y SUMINISTRO DE COMP.	38,934	8,368				8,368	38,934	
269	OTROS P. VARIOS	67,115	11,380	317	317	288	11,063	66,798	2.78
270	UTILES DE M. DIVERSOS	317,000	56,525	2,977	2,977	2,809	53,548	314,023	5.27
271	UTILES DE COCINA Y COMEDOR	32,000	6,240	2,898	2,898	2,778	3,342	29,102	46.44
272	UTILES DEPORTIVOS	18,000	3,000				3,000	18,000	
273	UTILES DE ASEO	44,620	8,605	17	17		8,588	44,603	0.20
274	UTILES DE LABORATORIOS	59,995	8,395				8,395	59,995	
275	UTILES DE OFICINA	81,200	12,660	62	62	31	12,598	81,138	0.49
277	INSTRUMENTOS MEDICOS	3,000	1,500				1,500	3,000	
278	ARTICULOS DE PROTESIS Y REHA.	11,000	3,000				3,000	11,000	
279	OTROS U. Y MATERIALES	67,185	13,125				13,125	67,185	
280	REPUESTOS	121,000	32,000	362	362	13	31,638	120,638	1.13
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,859,000	421,500				421,500	1,859,000	
300	MAQ. Y EQ. DE PRODUCCION	10,000	10,000				10,000	10,000	
303	MAQ. Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,300	1,300				1,300	1,300	
308	MAQ. Y EQUIPO DE TALLERES	8,700	8,700				8,700	8,700	
310	MAQ. Y EQ. TRANSPORTE	761,000	192,000				192,000	761,000	
313	Maq. Y Equipo Industrial	30,000						30,000	
314	Maq. Y Equipo de Talleres y Almacenes	651,000	162,000				162,000	651,000	
319	OTRAS MAQ. Y EQ. TRANSPORTE	80,000	30,000				30,000	80,000	
320	EQUIPO DE LABORATORIO	15,000	2,500				2,500	15,000	
330	EQUIPO DE, LABORATORIO	48,000						48,000	
340	EQUIPO DE OFICINA	5,000	5,000				5,000	5,000	
350	MOBILIARIO DE OFICINA	15,000	12,800				12,800	15,000	
370	MAQ. Y EQUIPOS VARIOS	5,000	5,000				5,000	5,000	
380	EQUIPO DE COMPUTACION	1,000,000	194,200				194,200	1,000,000	

OBJETO DEL GASTO	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		PAGADO ACUMUL.	SALDO		% EJEC/ ASIG
	LEY	ASIGNADO	MENSUAL	ACUMUL.		FECHA	ANUAL	
4 INV. FINANCIERAS	1,700,000	445,000	2,439	2,439		442,561	1,697,561	0.55
430 COMPRA DE EXISTENCIA	1,700,000	445,000	2,439	2,439		442,561	1,697,561	0.55
439 OTRAS EXISTENCIAS	1,700,000	445,000	2,439	2,439		442,561	1,697,561	0.55
6 TRANSFERENCIAS CORR.	763,000	274,600	21,880	21,880	19,454	252,720	741,120	7.97
600 PENSIONES Y JUBILACIONES	120,000	10,000	5,765	5,765	5,765	4,235	114,235	57.65
609 PENSIONES Y JUBILACIONES	120,000	10,000	5,765	5,765	5,765	4,235	114,235	57.65
610 A PERSONAS	193,000	137,000				137,000	193,000	
611 DONATIVOS A PERSONAS	11,500	5,500				5,500	11,500	
613 INDEMNIZ. ESPECIALES	50,000						50,000	
614 INDEMNIZ. POR RETIRO VOL.	50,000	50,000				50,000	50,000	
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	81,500	81,500				81,500	81,500	
620 BECAS DE ESTUDIO	257,400	76,700	16,115	16,115	13,689	60,585	241,285	21.01
622 BECAS UNIVERSITARIAS	5,000	2,500				2,500	5,000	
624 ADEST. Y ESTUDIOS	252,400	74,200	16,115	16,115	13,689	58,085	236,285	21.72
640 A INSTIT. PUBLICAS	154,600	12,900				12,900	154,600	
641 A GOBIERNO CENTRAL	154,600	12,900				12,900	154,600	
660 TRANSF. AL EXTERIOR	38,000	38,000				38,000	38,000	
662 CUOTA ORG. CENTROAM.	17,000	17,000				17,000	17,000	
664 CUOTA A ORG. MUNDIALES	21,000	21,000				21,000	21,000	
8 DEUDA INTERNA	10,000	1,000				1,000	10,000	
806 INTERESES SOBRE OBLIGACIONES.	10,000	1,000				1,000	10,000	
TOTAL FUNCIONAMIENTO	89,984,000	9,460,370	4,426,157	4,426,157	3,855,785	5,034,213	85,557,843	46.79

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

P	S	A	DETALLE	PRESUPUESTO		COMPROMISO ACUMULADO	SALDO A LA FECHA	ANUAL	EJECUCION PORCENTUAL
				LEY	ASIGNADO				
			T O T A L	89,984,000	9,460,370	4,426,157	5,034,213	85,557,843	46.8
1			DIRECCION Y ADMON GENERAL	29,783,575	3,291,437	1,165,784	2,125,653	28,617,791	35.4
1	01	00	DIRECCION SUPERIOR	8,141,935	938,712	422,404	516,308	7,719,531	45.0
1	02	00	PLANIFICACION UNIVERSITARIA	974,899	91,673	51,678	39,995	923,221	56.4
1	03	00	ADMINISTRACION GENERAL	19,891,579	2,180,947	652,277	1,528,670	19,239,302	29.9
1	04	00	SECRETARIA GENERAL	775,162	80,105	39,424	40,681	735,738	49.2
2			EDUC. SUPERIOR TECNOLOGICA	50,279,665	4,585,640	2,825,221	1,760,419	47,454,444	61.6
2	01	00	ADMON DE LA EDUC.SUPERIOR	2,589,986	248,577	88,992	159,585	2,500,994	35.8
2	02	00	DOCENCIA CENTRAL	23,903,034	2,198,326	1,444,590	753,736	22,458,444	65.7
2	03	00	DOCENCIA REGIONAL	23,786,645	2,138,737	1,291,639	847,098	22,495,006	60.4
3			INV.POSTGRADO Y EXTENSION	9,920,760	1,583,293	435,152	1,148,141	9,485,608	27.5