

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2017

### Resumen Ejecutivo

El Presupuesto Ley de la universidad para gastos operativos y de inversiones para la vigencia 2017 es por la suma **B/.11,776,300.00**. El Presupuesto total asignado para gastos operativos y de inversiones para el mes de marzo es por la suma **B/.4,458,503.00**, de los cuales se hicieron compromisos por **B/.1,501,016.00**

El compromiso presupuestario a la fecha alcanzó el **34%** del total asignado para el período en referencia. Dicha ejecución presupuestaria con respecto a la asignación se desglosa de la siguiente manera:

#### **Presupuesto de Funcionamiento:**

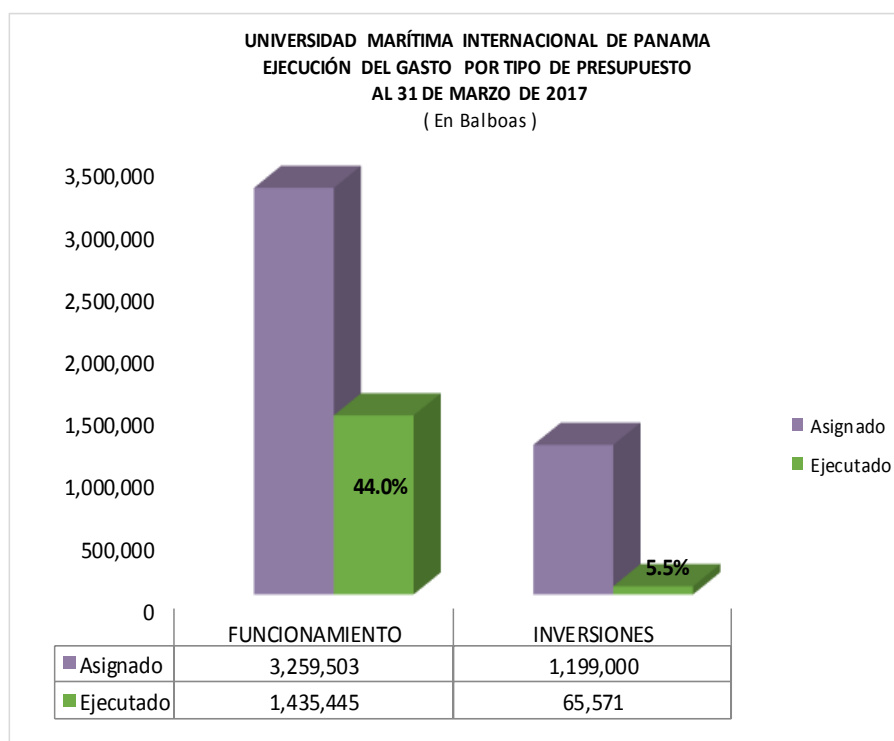
**Asignado Modificado: B/.3,259,503.00**

**Ejecutado B/.1,435,445.00 - ejecución de 44%**

#### **Presupuesto de Inversiones:**

**Asignado Modificado: B/. 1,919,000.00**

**Ejecutado B/. 65,572.00 - ejecución de 5.5%**



A continuación un breve resumen del desenvolvimiento de los **ingresos vs los gastos asignados**

## **1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

El ingreso asignado en el Presupuesto Ley para el periodo correspondiente hasta el mes de marzo asciende a **B/.3,759,479.00**, el ingreso real acumulado fue por un total de **B/.3,088,458.00**, es decir se recaudó el **82%** de lo proyectado.

### **TRANSFERENCIAS CORRIENTES:**

**Autoridad Marítima de Panamá (AMP)** - La transferencia para este período proveniente de la AMP es por **B/.775,003.00**, de los cuales sólo se recibió **B/.516,670.00**, el 67% de lo programado.

**Ministerio de Educación (MEDUCA)** – La asignación correspondiente a la transferencia de Ingresos Corrientes es por **B/.1,658,675.00**, se recibió la suma de **B/.1,658,675.00**, lo que representa el 100% de lo programado.

### **INGRESOS PROPIOS:**

El total de Ingresos Propios por este concepto, recaudados al 31 de marzo de 2017, ascienden a **B/.413,113.00**, desglosados a continuación:

**Tasas y Derechos** – Correspondiente a las matrículas de las diferentes carreras, cursos, seminarios, postgrados y diplomados que realiza la UMIP se estimó una recaudación para el mes de marzo **B/.796,500.00** no obstante se recaudó **B/.362,802.00**, el **46%** de lo estimado.

**Ingresos Varios** – la proyección estimada fue de **B/.29,301.00** la recaudación real es de **B/.50,311.00** un **172%** del estimado.

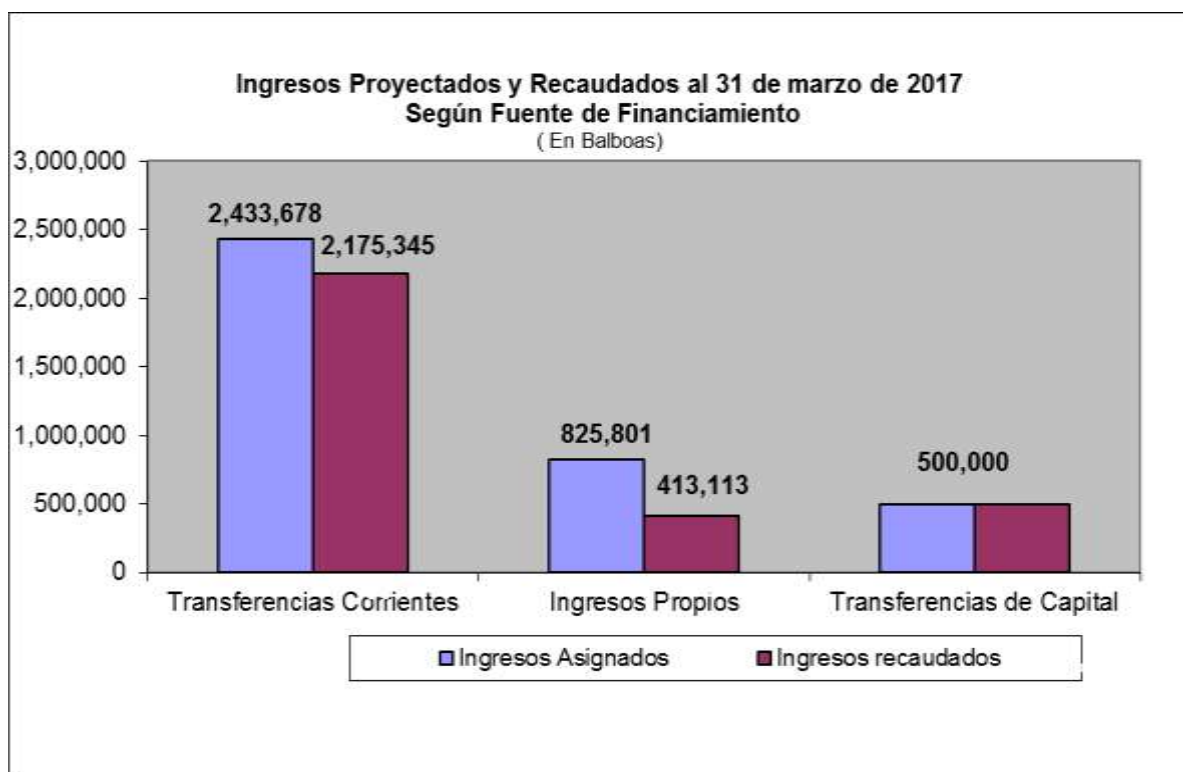
**INGRESOS DE CAPITAL:** Son Ingresos provenientes del Gobierno Central, a través del Ministerio de Educación para ejecutar los proyectos de inversiones, a la fecha la UMIP recibió **B/.500,000.00**, o sea el 100% de lo programado a la fecha.

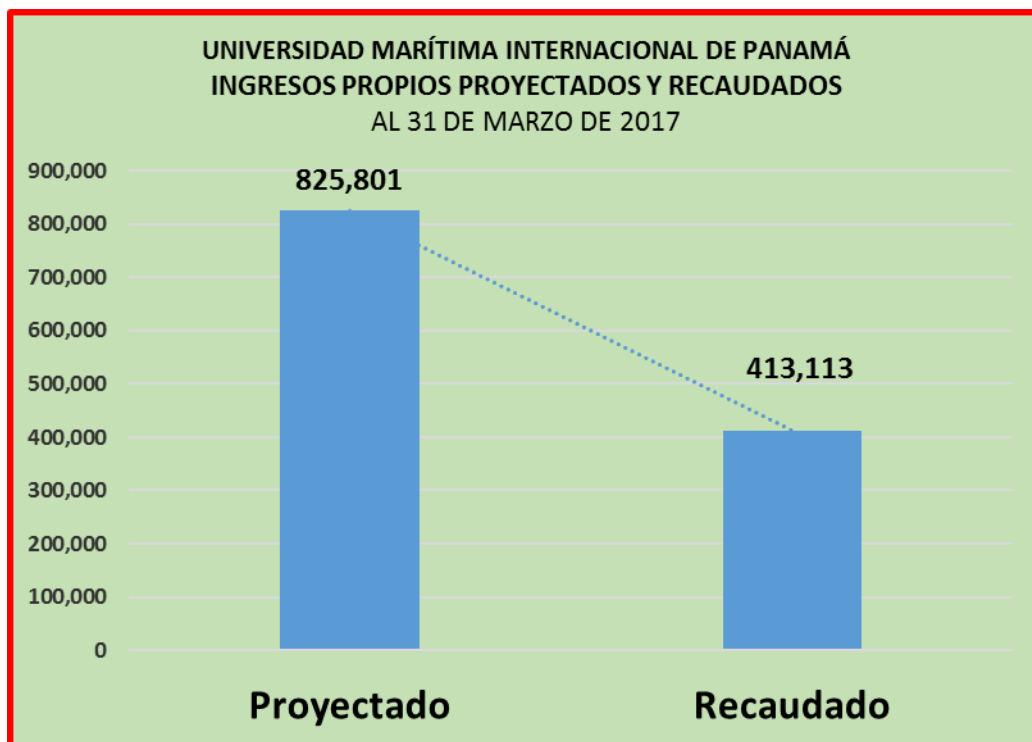
**Universidad Marítima Internacional de Panamá**  
**Dirección de Planificación Universitaria**  
**Departamento de Presupuesto**

**EJECUCIÓN DE LOS INGRESOS SEGÚN TIPO**

(En Balboas)

TIPO DE INGRESO		PRESUPUESTO LEY 2017	INGRESO ASIGNADO AL 31/03/2017	RECAUDADO ACUMULADO	% Ejecutado del Presup. Asignado	% Ejec. Anual
<b>PARTIDA</b>	<b>TOTALES</b>	<b><u>11,776,300</u></b>	<b><u>3,759,479</u></b>	<b><u>3,088,458</u></b>	<b><u>82</u></b>	<b><u>26</u></b>
	<b>INGRESOS CORRIENTES:</b>	<b>9,276,300</b>	<b>3,259,479</b>	<b>2,588,458</b>	<b>79</b>	<b>28</b>
	<b>POR TRANSFERENCIAS:</b>	<b>7,159,100</b>	<b>2,433,678</b>	<b>2,175,345</b>	<b>89</b>	<b>17</b>
-	AMP	3,100,000	775,003	516,670	67	17
191.1.2.3.1.07	MEDUCA	4,059,100	1,658,675	1,658,675	100	41
	<b>INGRESOS PROPIOS:</b>	<b>2,117,200</b>	<b>825,801</b>	<b>413,113</b>	<b>50</b>	<b>20</b>
-	Tasas y Derechos	2,000,000	796,500	362,802	46	18
191.1.2.4.1.24	Otros Ingresos Varios	117,200	29,301	50,311	172	43
191.1.2.6.0.99						
	<b>INGRESO DE CAPITAL</b>	<b>2,500,000</b>	<b>500,000</b>	<b>500,000</b>	<b>100</b>	<b>20</b>
-	MEDUCA	2,500,000	500,000	500,000	100	20
191.1.2.3.2.1.07						





#### **PRESUPUESTO DE EGRESOS:**

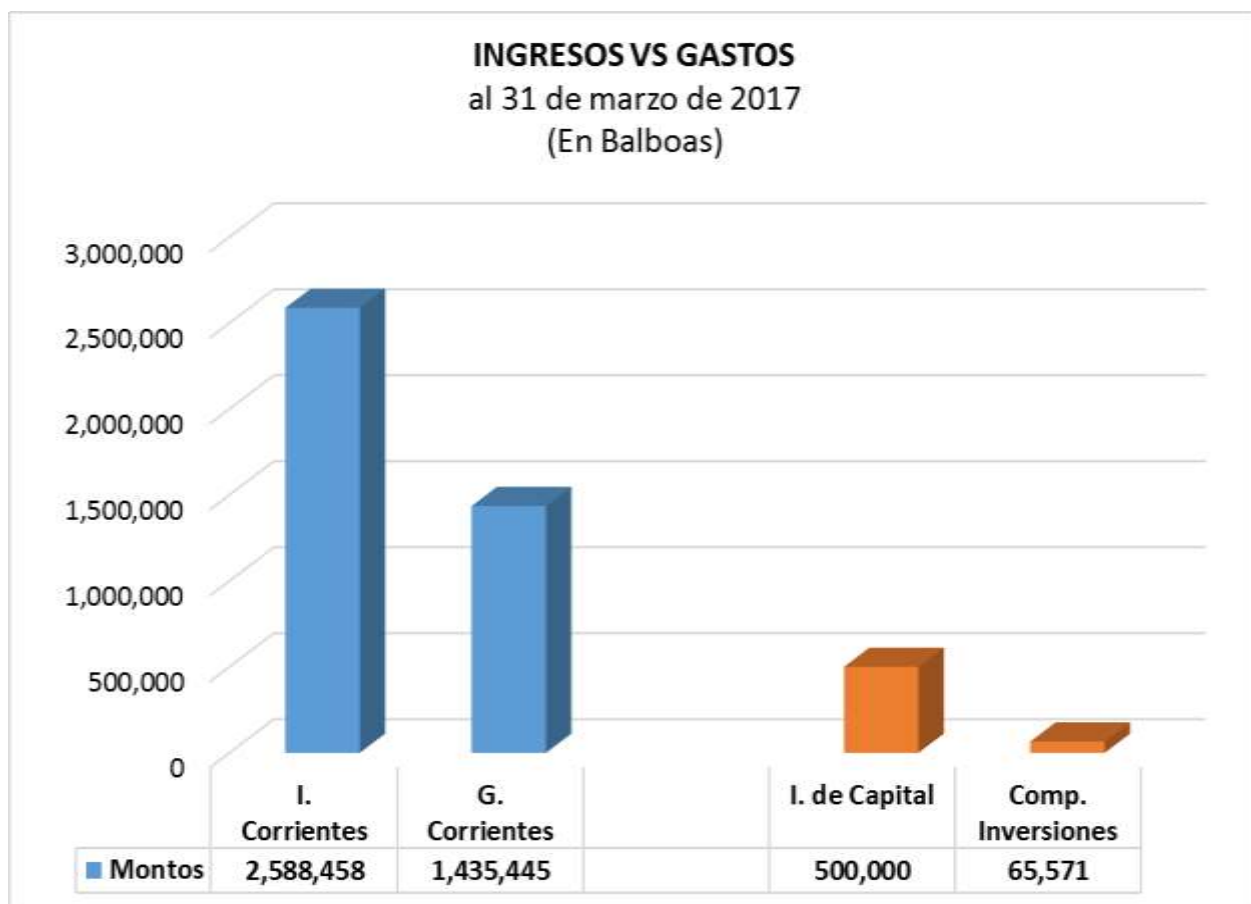
##### ASPECTOS IMPORTANTES EN LA EJECUCIÓN DEL GASTO DE FUNCIONAMIENTO:

- El rubro de Servicios Personales tuvo una ejecución total de **B/.1,097,455.00** (75% de lo asignado), el **88%** del compromiso de este grupo corresponde a los sueldos pagados a personal fijo, contingente, transitorio, gastos de representación, décimo tercer.
- El Programa “Dirección y Administración General” tiene un presupuesto asignado de **B/.1,697,329.00** de los cuales se han comprometidos **B/.727,232.00**, mostrando una ejecución del **53%**, entre los gastos más importantes imputados a este programa, además de los sueldos y cuotas patronales.
- El Programa “Educación Superior”, el presupuesto asignado es de **B/.1,376,566.00**, tiene una ejecución al 31 de marzo de **B/.661,700.00**, es decir el **48%**, entre los gastos más importantes imputados a este programa, además de los sueldos y cuotas patronales, está el compromiso de los servicios especiales (contratación de profesores por el monto de **B/.108,537.00**).
- El Programa 3 “Investigación Postgrado y Extensión”, tiene un presupuesto asignado de **B/.185,608.00** de los cuales se ha ejecutado **B/.46,512.00**, que representa el **25%** de lo comprometido.

<b>RESUMEN DEL GASTO POR PROGRAMA</b>				
<b>AL 31 DE MARZO DE 2017</b>				
<b>( En Balboas )</b>				
<b>PROGRAMA</b>	<b>PRESUPUESTO MODIFICADO</b>	<b>ASIGNADO A LA FECHA</b>	<b>COMPROMISOS</b>	<b>% EJECUCIÓN</b>
	<b>11,776,300</b>	<b>4,458,503</b>	<b>1,501,016</b>	<b>33.7</b>
<b>PROGRAMAS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9,276,300</b>	<b>3,259,503</b>	<b>1,435,444</b>	<b>44</b>
DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL	4,629,952	1,697,329	727,232	43
EDUCACIÓN SUPERIOR	4,122,164	1,376,566	661,700	48
INVESTIGACIÓN POSTGRADO Y EXTENSIÓN	524,184	185,608	46,512	25
<b>PROGRAMAS DE INVERSIONES</b>	<b>2,500,000</b>	<b>1,199,000</b>	<b>65,572</b>	<b>5</b>
REHABILITACIÓN DE EDIFICIOS	1,090,000	673,000	65,572	10
INSTALACIÓN DE LABORATORIOS Y SIMULADORES	647,000	327,000	0	0
EQUIPAMIENTO	660,000	132,000	0	0
INNOVACIÓN TECNOLÓGICA	55,000	55,000	0	0
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	48,000	12,000	0	0

**UNIVERSIDAD MARÍTIMA INTERNACIONAL DE PANAMA**  
**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2017**  
(En Balboas)

<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUP. MODIFICADO 2017</b>	<b>ASIGNADO MODIFICADO</b>	<b>EJECUCION PRESUP. ACUMULADA</b>	<b>EJECUCION %</b>	<b>MARZO</b>	<b>PAGADO ACUMULADO</b>
<b>TOTAL - ENTIDAD</b>	<b>11,776,300</b>	<b>4,458,503</b>	<b>1,501,016</b>	<b>33.7</b>	<b>617,818</b>	<b>1,230,305</b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9,276,300</b>	<b>3,259,503</b>	<b>1,435,445</b>	<b>44.0</b>	<b>557,090</b>	<b>1,230,305</b>
0 Servicios Personales	5,765,850	1,464,948	1,097,455	74.9	371,473	1,086,492
1 Servicios No Personales	2,430,370	1,181,555	213,331	18.1	107,880	85,014
2 Materiales y Suministros	520,160	311,180	84,850	27.3	51,279	35,649
3 Maquinaria y Equipo	317,120	188,220	6,645	3.5	2,100	620
6 Transferencias Corrientes	242,800	113,600	33,164	29.2	24,358	22,530
<b>INVERSIONES</b>	<b>2,500,000</b>	<b>1,199,000</b>	<b>65,571</b>	<b>5.5</b>	<b>60,728</b>	<b>0</b>
0 Servicios Personales						
1 Servicios No Personales	269,000	64,800	0	0.0	0	0
2 Materiales y Suministros	311,000	108,200	2,774	2.6	2,774	0
3 Maquinaria y Equipo	1,908,000	1,026,000	62,797	6.1	57,954	0
4 Inversión Financiera	0	0	0	0.0	0	0
5 Constr. x Contrato						0
6. Transferencias a Organismos.	12,000	0	0		0	0



#### **PRESUPUESTO DE INVERSIONES:**

El Presupuesto de Inversiones tiene una asignación anual de **B/.2,500,000.00** para la ejecución de nueve proyectos, al mes de marzo tenemos una asignación total de **B/.1,199,000.00**.

Durante el período comprendido del 1 de enero al 31 de marzo de 2017, se comprometieron en el SIAFPA **B/.12,701.00**, además tenemos en reserva para compromisos por **B/.410,639.00**.

El cuadro presenta el Presupuesto Ley Anual asignado a cada proyecto de inversión, el presupuesto asignado al 31 de marzo de 2017 y la reserva presupuestaria.

## UNIVERSIDAD MARÍTIMA INTERNACIONAL DE PANAMÁ

## DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

## DEPARTAMENTO DE FORMULACIÓN Y CONTROL DE PRESUPUESTO

## EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN AL 31 DE MARZO DE 2017

Nombre de Programa o Proyecto	LEY	Modificado	Asignación	Siafpa	Reserva Presupuesto	TOTAL	SALDO	Avance Financiero	Observaciones
	<u>2.500,000</u>	<u>2.500,000</u>	<u>1.199,000</u>	<u>65.572</u>	<u>831.899</u>	<u>897.471</u>	<u>601.529</u>	5	
<b>PROG 1. REHABILITACIÓN DE EDIFICIOS</b>	<u>1,325,000</u>	<u>1,090,000</u>	<u>673,000</u>	<u>65,572</u>	<u>377,876</u>	<u>443,448</u>	<u>229,552</u>	10	
Rehabilitación de los Edificios Sede de la UMIP	300,000	215,000	73,000	2,774	68,611	71,385	1,615	4	Requisición para cerca perimetral, Modulares para almacén, materiales para modificaciones
Equipamiento de las Instalaciones Educativas	300,000	385,000	310,000	61,848	243,355	305,203	4,797	20	Se hará traslado para reforzarla, Requisición para Sistema de video, cableado de red, aires acondicionados, autos
Habilitación de la Cafetería	475,000					0	0		Se pagará reserva 2016
Instalación de Unidad de Enfriamiento		240,000	240,000			0	240,000	0	Se pagará reserva 2016
Mejoramiento del ITEMAR	250,000	250,000	50,000	950	65,910	66,860	-16,860	2	Se redistribuirá partidas, Aires acondicionados, remodelación de salones de gastronomía, equipos para curso OMI/cumplir auditoría BMI
<b>PROG. 2 INSTALACION DE SIMULADORES</b>	<u>400,000</u>	<u>647,000</u>	<u>327,000</u>	<u>0</u>	<u>380,000</u>	<u>380,000</u>	<u>247,000</u>	0	
Habilitación del Simulador de Estaciones de Máquinas		247,000	247,000			0	247,000	0	Se utilizará para pagar vigencia 2016
Habilitación del Laboratorio de Automatismo	400,000	400,000	80,000		380,000	380,000	-300,000	0	Equipo
<b>PROG.3 EQUIPAMIENTO</b>	<u>660,000</u>	<u>660,000</u>	<u>132,000</u>	<u>0</u>	<u>25,273</u>	<u>25,273</u>	<u>106,727</u>	0	
Equipamiento de Material Bibliográfico	50,000	50,000	10,000			0	10,000	0	
Administración del Buque Escuela Atlas III	610,000	610,000	122,000		25,273	25,273	96,727	0	Instrumentos para el buque
<b>PROG.4 INNOVACIÓN TECNOLÓGICA / CEIMAR</b>	<u>55,000</u>	<u>55,000</u>	<u>55,000</u>	<u>0</u>	<u>48,750</u>	<u>48,750</u>	<u>6,250</u>	0	
Implementación del Sistema de Enseñanza del Inglés con Metodología Combinada	55,000	55,000	55,000		48,750	48,750	6,250	0	Requisición de Adquisición de licencias estudio del inglés
<b>PROG.5 GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO</b>	<u>60,000</u>	<u>48,000</u>	<u>12,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12,000</u>	0	
Habilitación del Modelo de Centro de Acopio	60,000	48,000	12,000			0	12,000	0	

UNIVERSIDAD MARÍTIMA INTERNACIONAL DE PANAMÁ

BALANCE DE INGRESOS Y GASTOS

Al 31 DE MARZO DE 2017

( En Balboas )

<b>CLASIFICACION DEL INGRESO</b>	<b>MONTOS</b>
<b><u>INGRESOS RECAUDADOS</u></b>	<b><u>3,088,458</u></b>
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>2,588,458</b>
Por Transferencia (AMP-MEDUCA)	2,175,345
<b>Ingresos Propios</b>	<b>413,113</b>
Tasas y Derechos (Matrículas, Laboratorios)	362,802
Ingresos Varios	50,311
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>500,000</b>
Transferencia de Capital Gob. Central / MEDUCA	500,000
<b><u>GASTOS ACUMULADOS</u></b>	<b><u>1,501,016</u></b>
Funcionamiento	1,435,445
Inversiones	65,571
<b>PAGADO</b>	<b><u>1,230,305</u></b>
<b>Funcionamiento</b>	<b>1,230,305</b>
<b>Inversiones</b>	<b>0</b>
<b><u>DIFERENCIA PRESUP. (INGRESO MENOS COMPROMISO)</u></b>	<b><u>1,587,442</u></b>
* Ingreso Corriente recaudado menos Compromiso Corriente	1,153,013
* Ingreso de Capital Menos compromisos de inversiones	434,429
<b><u>DIFERENCIA PRESUP. (INGRESO MENOS PAGADO)</u></b>	<b><u>1,858,153</u></b>
* Ingreso Corriente recaudado menos Compr. Pagado	1,358,153
* Ingreso de Capital Menos Gasto de Capital Pagado	500,000





**UMIP**