

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE ABRIL 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 abril es por la suma **B/.6,112,271.00**, de los cuales se hicieron compromisos por **B/.2,048,381.00**.

El compromiso presupuestario a la fecha alcanzó el **33.5%** 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:

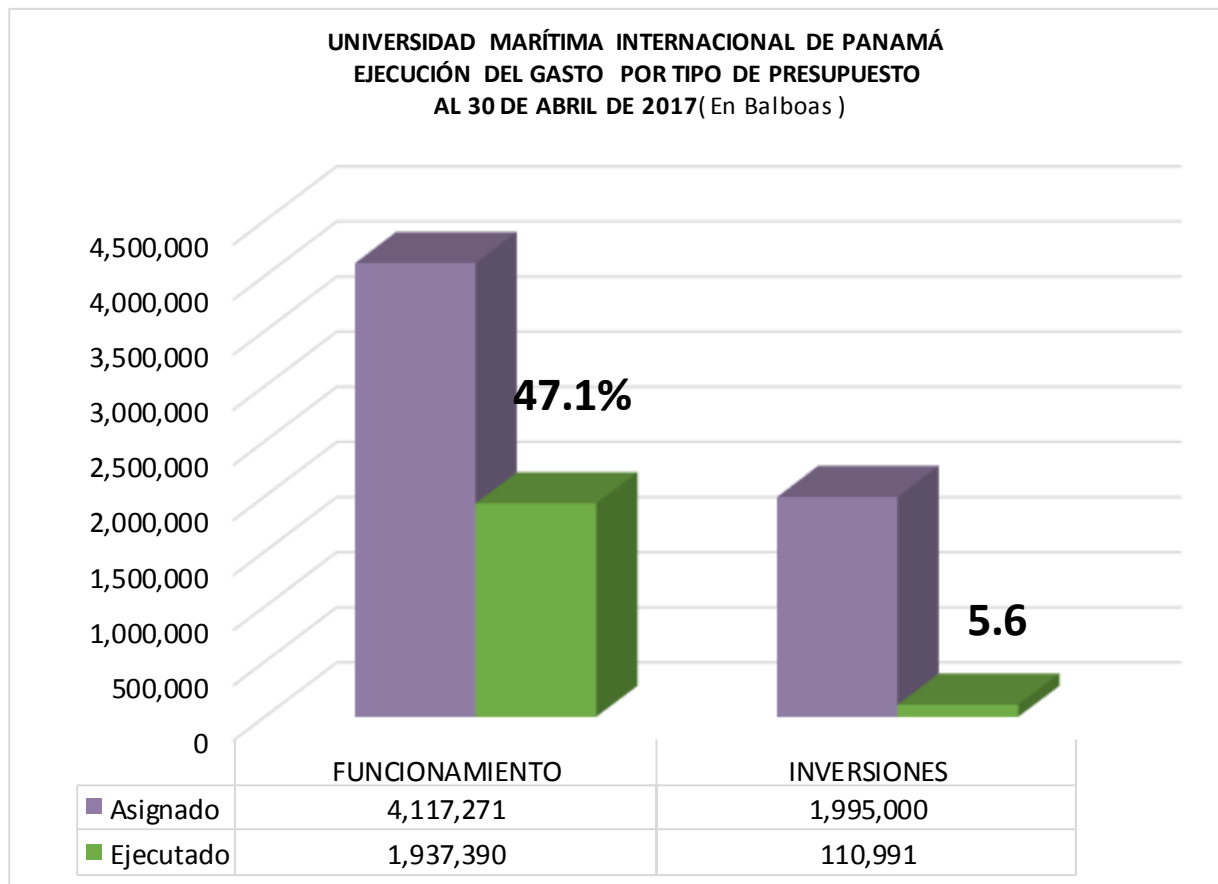
Asignado Modificado: B/.4,117,271.00

Ejecutado B/.1,937,390.00 - ejecución de 47.1%

Presupuesto de Inversiones:

Asignado Modificado: B/.1, 995,000.00

Ejecutado B/. 110,991.00 - ejecución de 5.6%



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 abril asciende a **B/.5,285,915.00**, el ingreso real acumulado fue por un total de **B/.4,285,915.00**, es decir se recaudó el **90%** de lo proyectado.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

Autoridad Marítima de Panamá (AMP) - La transferencia para este período proveniente de la AMP es por **B/.1,033,336.00**, de los cuales sólo se recibió **B/.775,003.00**, el 75% de lo programado.

Ministerio de Educación (MEDUCA) – La asignación correspondiente a la transferencia de Ingresos Corrientes es por **B/.1,967,011.00**, se recibió la suma de **B/.1,967,011.00**, lo que representa el 100% de lo programado.

INGRESOS PROPIOS:

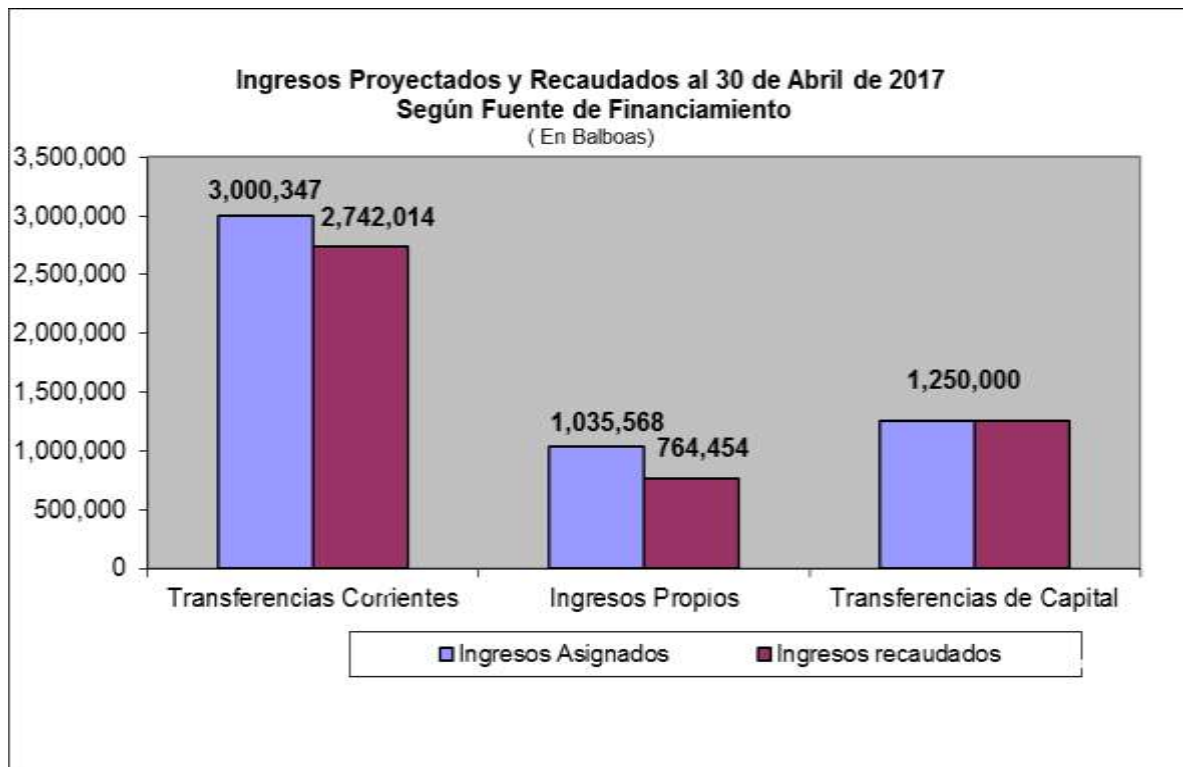
El total de Ingresos Propios por este concepto, recaudados al 30 de abril de 2017, ascienden a **B/.764,454.00**, desglosados a continuación:

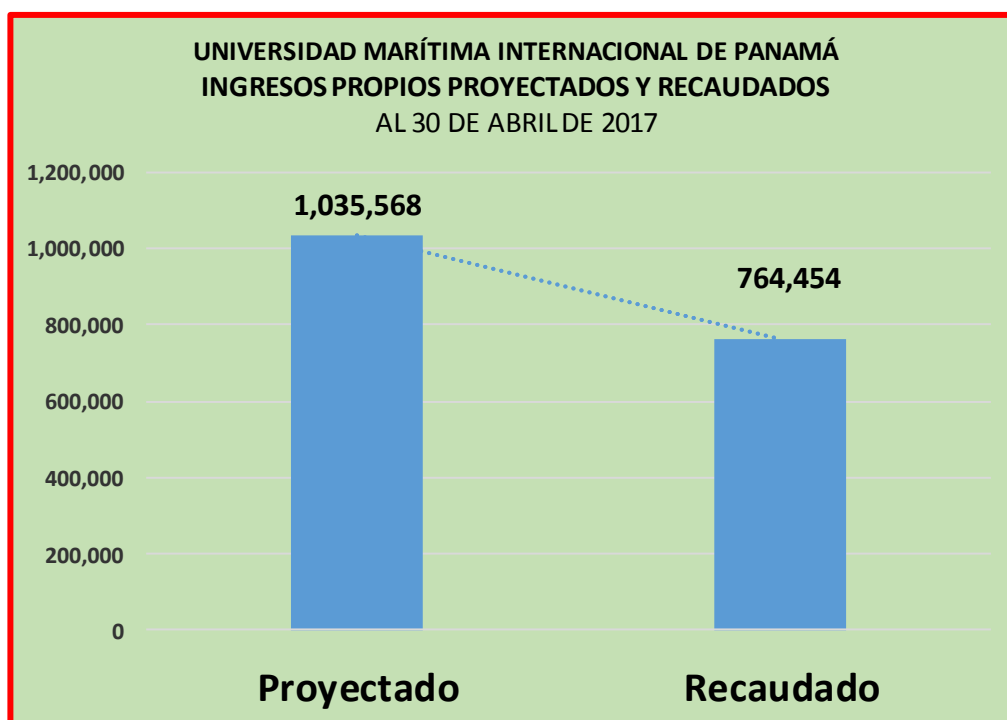
Tasas y Derechos – Correspondiente a las matrículas de las diferentes carreras, cursos, seminarios, postgrados y diplomados que realiza la UMIP se estimó una recaudación para el mes de abril **B/.996,500.00** no obstante se recaudó **B/.702,946.00**, el **71%** de lo estimado.

Ingresos Varios – la proyección estimada fue de **B/.39,068.00** la recaudación real es de **B/.61,508.00**, el mismo refleja un excedente, es decir un adicional de **57%**.

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/.1,250,000.00**, o sea el **100%** de lo programado a la fecha.

EJECUCIÓN DE LOS INGRESOS SEGUN TIPO						
(En Balboas)						
TIPO DE INGRESO		PRESUPUESTO LEY 2017	INGRESO ASIGNADO AL 30/04/17	RECAUDADO ACUMULADO	% Ejecutado del Presup. Asignado	% Ejec. Anual
PARTIDA	TOTALES	11,776,300	5,285,915	4,756,468	90	40
	INGRESOS CORRIENTES:	9,276,300	4,035,915	3,506,468	87	38
	POR TRANSFERENCIAS:	7,159,100	3,000,347	2,742,014	91	25
191.1.2.3.3.03	AMP	3,100,000	1,033,336	775,003	75	25
191.1.2.3.1.07	MEDUCA	4,059,100	1,967,011	1,967,011	100	48
	INGRESOS PROPIOS:	2,117,200	1,035,568	764,454	74	36
191.1.2.4.1.24	Tasas y Derechos	2,000,000	996,500	702,946	71	35
191.1.2.6.0.99	Otros Ingresos Varios	117,200	39,068	61,508	157	52
	INGRESO DE CAPITAL	2,500,000	1,250,000	1,250,000	100	50
191.1.2.3.2.1.07	MEDUCA	2,500,000	1,250,000	1,250,000	100	50





PRESUPUESTO DE EGRESOS:

ASPECTOS IMPORTANTES EN LA EJECUCIÓN DEL GASTO DE FUNCIONAMIENTO:

- El rubro de Servicios Personales tuvo una ejecución total de **B/.1,505,683.00** (75% de lo asignado), el **84%** del compromiso de este grupo corresponde a los sueldos pagados a personal fijo, contingente, transitorio, gastos de representación, décimo tercer.
- Por concepto de Créditos Reconocidos se hicieron compromisos por **B/.106.370.00**, de los cuales el **40%** correspondió a vigencias expiradas por sueldos, el **14%** a servicios comerciales y financieros de la vigencia anterior en concepto de limpieza y seguridad y el **46%** restante a otros servicios.
- El Programa “Dirección y Administración General” tiene un presupuesto asignado de **B/.2,245,534.00** de los cuales se han comprometidos **B/.1,021,162.00**, mostrando una ejecución del **45%**, 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/.1,627,878.00**, tiene una ejecución al 30 de abril de **B/.846,782.00**, es decir el **52%**, 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/.114,137.00**).

- El Programa 3 “Investigación Postgrado y Extensión”, tiene un presupuesto asignado de **B/.243,859.00** de los cuales se ha ejecutado **B/.69,446.00**, que representa el **28%** de lo comprometido.

RESUMEN DEL GASTO POR PROGRAMA				
AL 30 DE ABRIL DE 2017				
(En Balboas)				
PROGRAMA	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO A LA FECHA	COMPROMISOS	% EJECUCIÓN
	11,776,300	6,112,271	2,048,381	33.5
PROGRAMAS DE FUNCIONAMIENTO	9,276,300	4,117,271	1,937,390	47.1
DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL	4,796,382	2,245,534	1,021,162	45
EDUCACIÓN SUPERIOR	3,955,734	1,627,878	846,782	52
INVESTIGACIÓN POSTGRADO Y EXTENSIÓN	524,184	243,859	69,446	28
PROGRAMAS DE INVERSIONES	2,500,000	1,995,000	110,991	5.6
REHABILITACIÓN DE EDIFICIOS	1,090,000	930,500	105,395	11
INSTALACIÓN DE LABORATORIOS Y EQUIPAMIENTO	647,000	647,000	0	0
INNOVACIÓN TECNOLÓGICA	660,000	332,500	5,596	2
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	55,000	55,000	0	0
	48,000	30,000	0	0

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 30 DE ABRIL DE 2017

(En Balboas)

CONCEPTO	PRESUP. MODIFICADO 2017	ASIGNADO MODIFICADO	EJECUCIÓN PRESUP. ACUMULADA	EJECUCIÓN %	ABRIL	PAGADO ACUMULADO
TOTAL - ENTIDAD	11,776,300	6,112,271	2,048,381	33.5	547,365	1,719,912
FUNCIONAMIENTO	9,276,300	4,117,271	1,937,390	47.1	501,945	1,713,833
0 Servicios Personales	5,765,850	2,014,909	1,505,683	74.7	408,228	1,465,222
1 Servicios No Personales	2,324,970	1,272,122	278,994	21.9	65,663	163,529
2 Materiales y Suministros	533,660	368,120	100,194	27.2	15,344	54,940
3 Maquinaria y Equipo	407,520	308,020	11,209	3.6	4,564	1,233
6 Transferencias Corrientes	244,300	154,100	41,310	26.8	8,146	28,909
INVERSIONES	2,500,000	1,995,000	110,991	5.6	45,420	6,079
0 Servicios Personales						
1 Servicios No Personales	269,000	151,000	8,434	5.6	8,434	2,185
2 Materiales y Suministros	311,000	210,000	22,956	10.9	20,182	0
3 Maquinaria y Equipo	1,908,000	1,628,000	79,601	4.9	16,804	3,894
4 Inversión Financiera	0	0	0	0.0	0	0
5 Constr. x Contrato						0
6. Transferencias a Organismos.	12,000	6,000	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 abril tenemos una asignación total de **B/.1,995,000.00**.

Durante el período comprendido del 1 de enero al 30 de abril de 2017, se comprometieron en el SIAFPA **B/.110,991.00**, 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 30 de abril de 2017 y la reserva presupuestaria.

DEPARTAMENTO DE FORMULACIÓN Y CONTROL DE PRESUPUESTO
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN AL 30 DE ABRIL DE 2017

Nombre de Programa o Proyecto	Modificado	Asignación	Siafpa	Reserva Presupuest o	TOTAL	SALDO	Avance Financiero %	Observaciones
	<u>2,500,000</u>	<u>1,995,000</u>	<u>110,991</u>	<u>1,538,853</u>	<u>1,649,844</u>	<u>345,156</u>	6	
Prog1. Rehabilitación de Edificios	1,090,000	930,500	105,395	603,037	708,432	222,068	11	
Rehabilitación de los Edificios Sede de la UMIP	215,000	163,000	25,966	13,978	39,944	123,056	16	Requisiciones para: - Instalación cerca perimetral detrás del ITEMAR; Mano de obra para cielo raso de la nueva Rectoría; Levantamiento topográfico de los Edif. 977, 980 982 1256 para adecuaciones: Se encuentran en trámite de Compras. - Adquisición de cerraduras; Láminas de zinc, tornillos y materiales para la reparación de techos; compra de pintura para pintar las instalaciones; paneles armarrápido: Culminó el procesode compras. Total de las solicitudes presentadas son 7, de las cuales 4 están procesadas y 3 en trámites.
Equipamiento de las Instalaciones Educativas	385,000	355,000	71,844	279,602	351,446	3,554	20	Requisición para: - Sistema de video vigilancia; tableros electrónicos (tablets); cableado de red de datos ; 4 aires acondicionados split; panel de carga; proyectores, conmutadores y teléfonos, 2 autobus de 30 pasajeros: se encuentran proceso en el Depato. de Compras para su tramitación. - Adquisición de panel de carga, 1 camioneta 4 x4, 1 panel de carga; cableado de red categoría 6; 1 sistema de audio, antenas de comunicación; 1 refrigerador de 14 pies y 1 microondas; repuestos de computadoras para MLC: se cumplió con el proceso de adjudicación de las compras. El total de las solicitudes son 19, de las cuales 9 están procesadas y 10 en tramitaciones.
Habilitación de la Cafetería					0	0		Se trasladó el total de la asignación de este proyecto, no se utilizará para la habilitación de la cafetería, sino que se pagará vigencia expirada 2016
Instalación de Unidad de Enfriamiento	240,000	240,000		240,000	240,000	0	0	En la vigencia 2016 se adquirió un equipo de aire acondicionado (Chiller), el mismo no se devengó, por lo que se comprometió en esta vigencia y se encuentra en la Dirección de Finanzas para el pago total de B/.236,038.05, el resto es de un mantenimiento.
Mejoramiento del ITEMAR	250,000	172,500	7,585	69,457	77,042	95,458	4	Requisiciones para: -Remodelación de salones de gastronomía; equipos para curso OMI/cumplir auditoría BMI; tanque de reserva de agua; 1 carretilla de aluminio; 1 remolque para botes; recarga de extintores: se encuentran en proceso de tramitación en el Departamento. de Compras. - La adquisición de 1 aires acondicionado split para el salón de profesores; confección de lonas tipo tapa carga; 1gabinete; materiales para mejorar cursos: se encuentran en su proceso de tramites en Departamento de compras. El total de la solicitudes presentadas son 11, de las cuales 3 procesadas y 7 en trámites.
Prog. 2 Instalación de Simuladores	<u>647,000</u>	<u>647,000</u>	<u>0</u>	<u>627,000</u>	<u>627,000</u>	<u>20,000</u>	0	
Habilitación del Simulador de Estaciones de Máquinas	247,000	247,000		247,000	247,000	0	0	En la vigencia 2016 se adquirió un simulador por B/.399,900.00, el mismo no se devengó, por lo que se comprometió en esta vigencia dentro del presupuesto de funcionamiento y de inversiones, a la fecha está en la Dirección de Finanzas para el pago del 50%, y se pagará el resto cuando se reciba el equipo, según indica el contrato N°UMIP-R-COM-004-16.
Habilitación del Laboratorio de Automatismo	400,000	400,000		380,000	380,000	20,000	0	Sistema logísticos programables de controles de todos los equipos que compone el simulador. Se encuentra en proceso de trámite en el Departamento. de Compras. Es una sola solicitud por B/.380,000.00

PROG.3 EQUIPAMIENTO	<u>660,000</u>	<u>332,500</u>	<u>5,596</u>	<u>260,066</u>	<u>265,662</u>	<u>66,838</u>	<u>2</u>	
Equipamiento de Material Bibliográfico	50,000	27,500		17,079	17,079	10,421	0	Servicio de sistema integrado KOHA; suscripción de lista de materiales para la biblioteca; bibliografía para estudios generales; base de datos Koha: Total de las solicitudes materiales recibidas 4 y se encuentran en el Departamento de Compras para su tramitación.
Administración del Buque Escuela Atlas III	610,000	305,000	5,596	242,987	248,583	56,417	2	Adq. de:- Equipos, 1 bomba de emergencia y 1 bomba de diágrama para acique del buque; 1 bomba de lubricación eléctrica y 1 de manual para conexión del sistema de winche y herramientas de precisión eléctricas para equipamiento del taller del B.E.A.: Culminaron su proceso de compras. Requisición para:_ Materiales para cilindro hidráulico; Serv. de instalación y diseño de winche; Equipos y materiales para Mant. de la cubierta y winche de proa; galones de pintura epóxica;3 solicitudes para la Adq. de herramientas de precisión manual para equipamiento de taller; galones de pintura de Mant. del buque; planchas de acero y tuberías para reparaciones; suministro e Inst. de 9 Und. de A/Acond.; víveres para la tripulación; útiles de aseo y limpieza: Se encuentran en trámite de compras.
Prog.4 Innovación Tecnológica / CEIMAR	<u>55,000</u>	<u>55,000</u>	<u>0</u>	<u>48,750</u>	<u>48,750</u>	<u>6,250</u>	<u>0</u>	
Implementación del Sistema de Enseñanza del Inglés con Metodología Combinada	55,000	55,000		48,750	48,750	6,250	0	Requisición para: Adquisición de licencias estudio del inglés, está para ser adjudicada en el Departamento de Compras
Prog.5 Gestión del Conocimiento	<u>48,000</u>	<u>30,000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30,000</u>	<u>0</u>	
Habilitación del Modelo de Centro de Acopio	48,000	30,000			0	30,000	0	Este proyecto no se utilizará, se trasladarán los fondos para el proyecto del Buque Atlas III

BALANCE DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 DE ABRIL DE 2017

(En Balboas)

CLASIFICACION DEL INGRESO	MONTOS
<u>INGRESOS RECAUDADOS</u>	<u>4,756,468</u>
INGRESOS CORRIENTES	3,506,468
Por Transferencia (AMP-MEDUCA)	2,742,014
Ingresos Propios	764,454
Tasas y Derechos (Matrículas, Laboratorios)	702,946
Ingresos Varios	61,508
INGRESOS DE CAPITAL	1,250,000
Transferencia de Capital Gob. Central / MEDUCA	1,250,000
<u>GASTOS ACUMULADOS</u>	<u>2,048,381</u>
Funcionamiento	1,937,390
Inversiones	110,991
PAGADO	<u>1,719,912</u>
Funcionamiento	1,713,833
Inversiones	6,079
<u>DIFERENCIA PRESUP. (INGRESO MENOS COMPROMISO)</u>	<u>2,708,087</u>
* Ingreso Corriente recaudado menos Compromiso Corriente	1,569,078
* Ingreso de Capital Menos compromisos de inversiones	1,139,009
<u>DIFERENCIA PRESUP. (INGRESO MENOS PAGADO)</u>	<u>3,036,556</u>
* Ingreso Corriente recaudado menos Compr. Pagado	1,792,635
* Ingreso de Capital Menos Gasto de Capital Pagado	1,243,921