

## 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:**

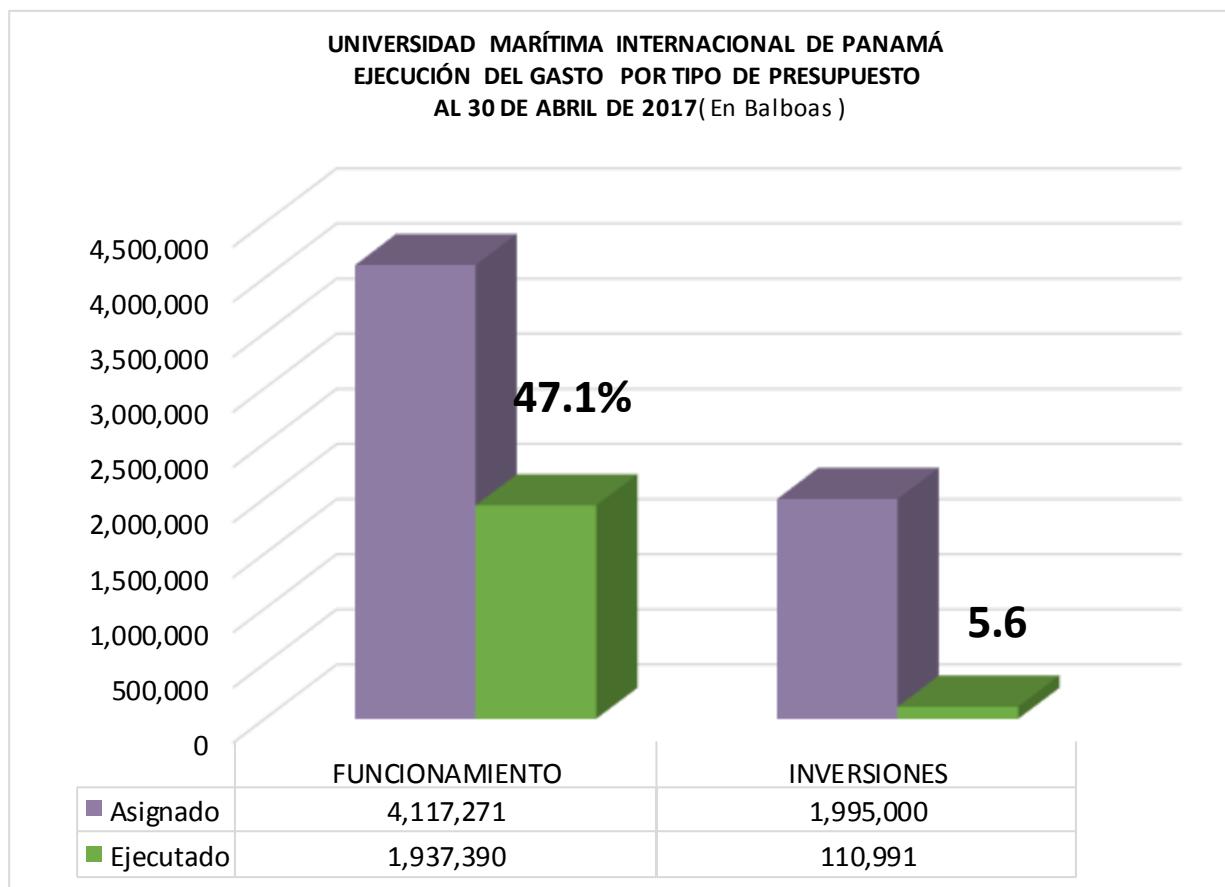
**Asignado Modificado: B/.4,117,271.00**

**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:**

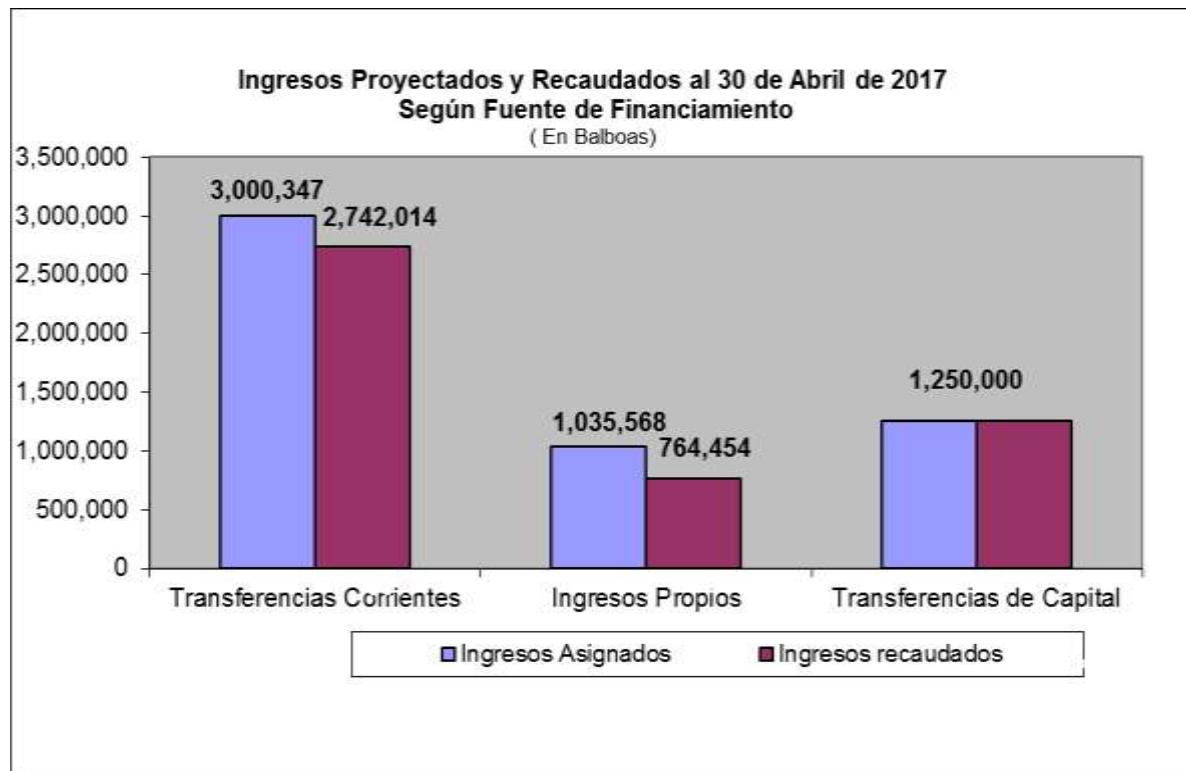
El total de Ingresos Propios por este concepto, recaudados al 30 de abril de 2017, ascienden a **B/.764,454.00**, desglosados a continuación:

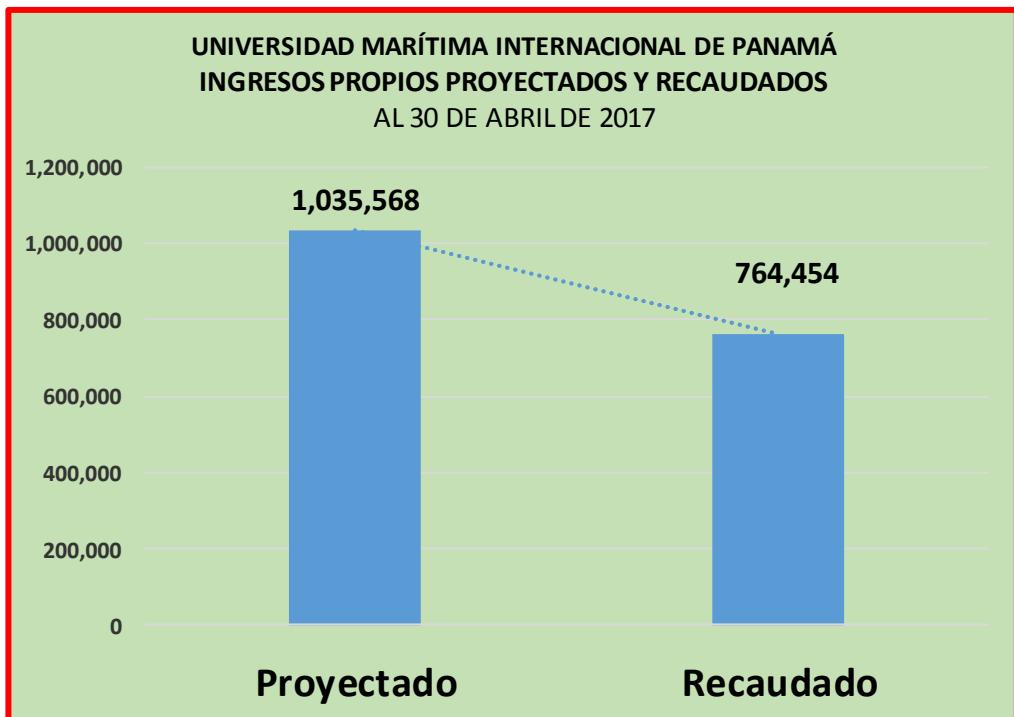
**Tasas y Derechos** – Correspondiente a las matrículas de las diferentes carreras, cursos, seminarios, postgrados y diplomados que realiza la UMIP se estimó una recaudación para el mes de abril **B/.996,500.00** no obstante se recaudó **B/.702,946.00**, el **71%** de lo estimado.

**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	<u>11,776,300</u>	<u>5,285,915</u>	<u>4,756,468</u>	<u>90</u>	<u>40</u>
	<b>INGRESOS CORRIENTES:</b>	9,276,300	4,035,915	3,506,468	87	38
	<b>POR TRANSFERENCIAS:</b>	<u>7,159,100</u>	<u>3,000,347</u>	<u>2,742,014</u>	<u>91</u>	<u>25</u>
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
	<b>INGRESOS PROPIOS:</b>	<u>2,117,200</u>	<u>1,035,568</u>	<u>764,454</u>	<u>74</u>	<u>36</u>
191.1.2.4.1.124	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
	<b>INGRESO DE CAPITAL</b>	<u>2,500,000</u>	<u>1,250,000</u>	<u>1,250,000</u>	<u>100</u>	<u>50</u>
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
	<u>11,776,300</u>	<u>6,112,271</u>	<u>2,048,381</u>	<u>33.5</u>
<b>PROGRAMAS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9,276,300</b>	<b>4,117,271</b>	<b>1,937,390</b>	<b>47.1</b>
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
<b>PROGRAMAS DE INVERSIONES</b>	<b>2,500,000</b>	<b>1,995,000</b>	<b>110,991</b>	<b>5.6</b>
REHABILITACIÓN DE EDIFICIOS	1,090,000	930,500	105,395	11
INSTALACIÓN DE LABORATORIOS Y	647,000	647,000	0	0
EQUIPAMIENTO	660,000	332,500	5,596	2
INNOVACIÓN TECNOLÓGICA	55,000	55,000	0	0
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	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
<b>TOTAL - ENTIDAD</b>	<b><u>11,776,300</u></b>	<b><u>6,112,271</u></b>	<b><u>2,048,381</u></b>	<b><u>33.5</u></b>	<b><u>547,365</u></b>	<b><u>1,719,912</u></b>
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>9,276,300</b>	<b>4,117,271</b>	<b>1,937,390</b>	<b>47.1</b>	<b>501,945</b>	<b>1,713,833</b>
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
<b>INVERSIONES</b>	<b>2,500,000</b>	<b>1,995,000</b>	<b>110,991</b>	<b>5.6</b>	<b>45,420</b>	<b>6,079</b>
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	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
	<b>2,500,000</b>	<b>1,995,000</b>	<b>110,991</b>	<b>1,538,853</b>	<b>1,649,844</b>	<b>345,156</b>	<b>6</b>	
<b>Prog1. Rehabilitación de Edificios</b>	<b>1,090,000</b>	<b>930,500</b>	<b>105,395</b>	<b>603,037</b>	<b>708,432</b>	<b>222,068</b>	<b>11</b>	
<b>Rehabilitación de los Edificios Sede de la UMIP</b>	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, tornillas y materiales para la reparación de techos; compra de pintura para pintar las instalaciones; paneles armarráido: Culminó el proceso de compras. Total de las solicitudes presentadas son 7, de las cuales 4 están procesadas y 3 en trámites.
<b>Equipamiento de las Instalaciones Educativas</b>	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.
<b>Habilitación de la Cafetería</b>					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
<b>Instalación de Unidad de Enfriamiento</b>	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.
<b>Mejoramiento del ITEMAR</b>	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 Departo. 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 trámites en Departamento de compras. El total de la solicitudes presentadas son 11, de las cuales 3 procesadas y 7 en trámites.
<b>Prog. 2 Instalación de Simuladores</b>	<b>647,000</b>	<b>647,000</b>	<b>0</b>	<b>627,000</b>	<b>627,000</b>	<b>20,000</b>	<b>0</b>	
<b>Habilitación del Simulador de Estaciones de Máquinas</b>	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.
<b>Habilitación del Laboratorio de Automatismo</b>	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 Departo. 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 Departo. 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 diafragma para acique del buque; 1 bomba de lubricación eléctrica y 1 de manual para conexión del sistema de winche y herramientas de presión 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 presión 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 Tecnoñógica / 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 Metología 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
<b><u>INGRESOS RECAUDADOS</u></b>	<b><u>4,756,468</u></b>
<b><u>INGRESOS CORRIENTES</u></b>	<b><u>3,506,468</u></b>
Por Transferencia (AMP-MEDUCA)	2,742,014
Ingresos Propios	764,454
Tasas y Derechos (Matrículas, Laboratorios)	702,946
Ingresos Varios	61,508
<b><u>INGRESOS DE CAPITAL</u></b>	<b><u>1,250,000</u></b>
Transferencia de Capital Gob. Central / MEDUCA	1,250,000
<b><u>GASTOS ACUMULADOS</u></b>	<b><u>2,048,381</u></b>
Funcionamiento	1,937,390
Inversiones	110,991
<b><u>PAGADO</u></b>	<b><u>1,719,912</u></b>
Funcionamiento	1,713,833
Inversiones	6,079
<b><u>DIFERENCIA PRESUP. (INGRESO MENOS COMPROMISO)</u></b>	<b><u>2,708,087</u></b>
 * Ingreso Corriente recaudado menos Compromiso Corriente	1,569,078
 * Ingreso de Capital Menos compromisos de inversiones	1,139,009
<b><u>DIFERENCIA PRESUP. (INGRESO MENOS PAGADO)</u></b>	<b><u>3,036,556</u></b>
 * Ingreso Corriente recaudado menos Compr. Pagado	1,792,635
 * Ingreso de Capital Menos Gasto de Capital Pagado	1,243,921