

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PANAMA

Balance General

Al 30 de Septiembre de 2012 y 2011

(En miles de balboas)

CUADRO A

| | Nota # | 2012 | 2011 | | Nota # | 2012 | 2011 |
|---|---------|---------|---------|---------------------------------------|---------|---------|---------|
| | | ----- | ----- | | | ----- | ----- |
| ACTIVO CORRIENTE: | | | | PASIVO CORRIENTE: | | | |
| Caja y Bancos | (3.A.1) | 16,886 | 16,189 | Sobregiro Bancario | | 0 | 0 |
| Valores Negociables | | 0 | 0 | Cuentas por Pagar | (4.A.1) | 908 | 1,652 |
| Cuentas por Cobrar | (3.A.2) | 1,863 | 1,619 | Otras Cuentas por Pagar | (4.A.2) | 6,092 | 6,411 |
| Otras Cuentas por Cobrar | (3.A.3) | 4,692 | 6,080 | Porción corriente deuda a largo plazo | | 0 | 0 |
| Inventarios | (3.A.4) | 1,807 | 852 | | | ----- | ----- |
| Gastos Pagados por Adelantado | (3.A.5) | 2,706 | 3,451 | Total de Pasivos Corrientes | | 7,000 | 8,063 |
| | | ----- | ----- | | | | |
| Total activo Corrientes. | | 27,954 | 28,191 | DEUDA A LARGO PLAZO | | 0 | 0 |
| | | ----- | ----- | | | ----- | ----- |
| CTAS. COBRAR - LARGO PLAZO | (3.A.3) | 0 | 0 | TOTAL DE PASIVO | | 7,000 | 8,063 |
| | | ----- | ----- | | | ----- | ----- |
| INVERSIONES | | 0 | 0 | INGRESOS DIFERIDOS | | 0 | 0 |
| | | ----- | ----- | CONTINGENCIAS | | | |
| INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO DE DEPRECIACION ACUMULADA | (3.B.1) | 111,769 | 106,031 | PATRIMONIO NETO: | | | |
| | | ----- | ----- | Hacienda Pública | (5.A) | 739 | 739 |
| OTROS ACTIVOS | (3.C) | 736 | 552 | Hacienda Pública Adicional | (5.B) | 129,787 | 124,299 |
| | | ----- | ----- | Reservas | | 0 | 0 |
| | | ----- | ----- | Resultados Acumulados | (5.C) | 2,933 | 1,673 |
| | | ----- | ----- | | | ----- | ----- |
| TOTAL DE ACTIVO | | 140,459 | 134,774 | Total de Patrimonio Neto | | 133,459 | 126,711 |
| | | ===== | ===== | | | ----- | ----- |
| | | ----- | ----- | TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO | | 140,459 | 134,774 |
| | | ===== | ===== | | | ===== | ===== |

Las Notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA

CUADRO B

Estados de Resultados

Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2012 y 2011

(En miles de balboas)

| | 2012 | 2011 |
|--|---------|---------|
| | ----- | ----- |
| INGRESOS: | | |
| Ingresos No Tributarios | 6,221 | 5,359 |
| | ----- | ----- |
| Total Ventas e Ingresos | 6,221 | 5,359 |
| | ----- | ----- |
| COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS: | | |
| Costos de Venta de Bienes y Servicios | 0 | 0 |
| Gastos de Personal | 36,728 | 33,511 |
| Gastos Operativos | 1,737 | 1,269 |
| Servicios Prestados por Terceros | 3,480 | 3,125 |
| Provisiones del Ejercicio | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| Total Costos y Gastos Administrativos | 41,945 | 37,905 |
| | ----- | ----- |
| OTROS INGRESOS Y (GASTOS): | | |
| Ingresos Diversos de Gestión | 1,249 | 1,141 |
| Gastos por Prestaciones Sociales | -65 | -119 |
| Gastos Financieros | -16 | -15 |
| Gastos Diversos de Gestión | -920 | -1,190 |
| | ----- | ----- |
| Total Otros Ingresos y Gastos | 248 | -183 |
| | ----- | ----- |
| Resultado operacional antes de partidas extraordinarias | -35,476 | -32,729 |
| | ----- | ----- |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | | |
| Ingresos extraordinarios y de ejercicios extraordinarios | 0 | 35 |
| Gastos extraordinarios y de ejercicios anteriores | -162 | -87 |
| | ----- | ----- |
| Resultado antes de Aportes Fiscales | -35,638 | -32,781 |
| | ----- | ----- |
| APORTES FISCALES: | | |
| Transferencias Corrientes Recibidas | 42,061 | 35,806 |
| Transferencias Corrientes Entregadas | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 6,423 | 3,025 |
| | ===== | ===== |

Las Notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.

Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2012 y 2011
 Estados de Cambios en el Patrimonio Neto
 Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2012 y 2011
 (En miles de balboas)

CUADRO C

| | Hacienda | Hacienda | Reservas | Resultados | |
|--|----------|----------------------|----------|------------|---------|
| | Pública | Pública Adicional | | Acumulados | Total |
| SALDOS AL 30-09-2010 | 739 | 117,042 | 0 | 2,933 | 120,714 |
| Resultado del Ejercicio | 0 | | | 3,025 | 3,025 |
| Variación de otras partidas patrimoniales | 0 | 7,257 | | -4,285 | 2,972 |
| Apropiación de Reservas | | | 0 | 0 | 0 |
| SALDOS AL 30-09-2011 | 739 | 124,299 | 0 | 1,673 | 126,711 |
| Resultado del Ejercicio | 0 | 0 | | 6,423 | 6,423 |
| Variación de otras partidas patrimoniales | 0 | 5,488 | | -5,163 | 325 |
| Apropiación de Reservas | | | 0 | 0 | 0 |
| SALDOS AL 30-09-2012 | 739 | 129,787 | 0 | 2,933 | 133,459 |

Las Notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA

CUADRO D

Estados de Flujos de Efectivo

Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2012 y 2011

(En miles de balboas)

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|---------------|
| | ----- | ----- |
| ACTIVIDADES DE OPERACION: | | |
| Cobranza a Contribuyentes | 0 | 0 |
| Otros cobros relativos a la Actividad | 50,675 | 40,853 |
| Menos: | | |
| Pagos a Proveedores | 7,653 | 5,542 |
| Pago de Remuneraciones | 36,728 | 33,511 |
| Otros pagos de efectivo relativos a la Actividad | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION | 6,294 | 1,800 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ACTIVIDADES DE INVERSION: | | |
| Ingreso por Venta de Valores | 0 | 0 |
| Ingreso por Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Otros Ingresos de Efectivo relativos a la Actividad | 0 | 0 |
| Menos: | | |
| Pagos por Compras de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 11,085 | 6,122 |
| Donación Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Otros Pagos de Efectivo relativos a la Actividad | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION | -11,085 | -6,122 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Donación | 0 | 0 |
| Ingresos por Préstamos a Corto y Largo Plazo | 0 | 0 |
| Otros ingresos de Efectivo relativos a la Actividad | 5,488 | 3,726 |
| Menos: | | |
| Amortización de Préstamos obtenidos | 0 | 0 |
| Otros pagos de Efectivo relativos a la Actividad | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | 5,488 | 3,726 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 697 | -596 |
| SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | 16,189 | 16,785 |
| | <hr/> | <hr/> |
| SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | 16,886 | 16,189 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
 Estados de Flujos de Efectivo, continuación
 Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2012 y 2011
 (En miles de balboas)

CUADRO D

| | 2012 | 2011 |
|---|--------|--------|
| | ----- | ----- |
| CONCILIACION DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION: | | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 6,423 | 3,025 |
| AJUSTES AL RESULTADO | | |
| MAS: | | |
| Depreciación y Amortización del periodo | 0 | 0 |
| Provisiones Diversas | 0 | 0 |
| Pérdida en Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Pérdida en Venta de Valores | 0 | 0 |
| Otros | 0 | 0 |
| MENOS: | | |
| Utilidad en Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Utilidad en Venta de Valores | 0 | 0 |
| Cargos y Abonos netos en el Activo y Pasivo | | |
| Aumento (disminución) en Cuentas por Cobrar | 1,144 | -1,488 |
| Aumento (disminución) en Inventarios | -955 | -668 |
| Aumento (disminución) de Gastos pagados por adelantado | 745 | 89 |
| (Aumento) disminución de Cuentas por Pagar | -1,063 | 842 |
| (Aumento) disminución de porción Corriente de la Deuda a Largo Plazo | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION | 6,294 | 1,800 |
| | ===== | ===== |

Las notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.