

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

Balance General

Al 30 de Septiembre de 2021 y 2020

(En miles de balboas)

CUADRO A

	Nota #	2021	2020		Nota #	2021	2020
		-----	-----			-----	-----
ACTIVO CORRIENTE:				PASIVO CORRIENTE:			
Caja y Bancos	(3.A.1)	40,714	39,173	Sobregiro Bancario		0	0
Valores Negociables		0	0	Cuentas por Pagar	(4.A)	460	752
Cuentas por Cobrar	(3.A.2)	6,119	5,278	Otras Cuentas por Pagar	(4.B)	14,943	15,364
Otras Cuentas por Cobrar	(3.A.3)	6,300	6,121	Porción corriente deuda a largo plazo		0	0
Inventarios	(3.A.4)	5,855	5,303			-----	-----
Gastos Pagados por Adelantado	(3.A.5)	5,659	6,732	Total de Pasivos Corrientes		15,404	16,116
		-----	-----			-----	-----
Total activo Corrientes.		64,647	62,606	DEUDA A LARGO PLAZO		0	0
		-----	-----			-----	-----
CTAS. COBRAR - LARGO PLAZO	(3.A.3)	0	0	TOTAL DE PASIVO		15,404	16,116
		-----	-----			-----	-----
INVERSIONES		0	0	INGRESOS DIFERIDOS		0	0
		-----	-----			-----	-----
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO,				CONTINGENCIAS			
NETO DE DEPRECIACION ACUMULADA	(3.B)	165,116	157,384	PATRIMONIO NETO:			
		-----	-----	Hacienda Pública	(5.A)	739	739
OTROS ACTIVOS	(3.C)	166	280	Hacienda Pública Adicional	(5.B)	205,154	194,014
		-----	-----	Resultados Acumulados	(5.C)	11,216	6,245
		-----	-----	Resultado del ejercicio	(5.C)	-2,584	3,156
		=====	=====			-----	-----
TOTAL DE ACTIVO		229,929	220,270	Total de Patrimonio Neto		214,525	204,154
		=====	=====			-----	-----
		=====	=====	TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		229,929	220,270
		=====	=====			=====	=====

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

CUADRO B

Estados de Resultados

Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2021 y 2020

(En miles de balboas)

	2021	2020
INGRESOS:		
Ingresos No Tributarios	5,742	5,095
Total Ventas e Ingresos	5,742	5,095
COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS:		
Costos de Venta de Bienes y Servicios	0	0
Gastos de Personal	60,814	59,245
Gastos Operativos	711	347
Servicios Prestados por Terceros	2,194	1,706
Provisiones del Ejercicio	295	0
Total Costos y Gastos Administrativos	64,014	61,298
OTROS INGRESOS Y (GASTOS):		
Ingresos Diversos de Gestión	489	622
Gastos por Prestaciones Sociales	-40	-41
Gastos Financieros	0	0
Gastos Diversos de Gestión	-288	-373
Ingresos Financieros	0	0
Total Otros Ingresos y Gastos	161	208
Resultado operacional antes de partidas extraordinarias	-58,111	-55,995
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		
Ingresos extraordinarios y de ejercicios extraordinarios	7,417	6,813
Gastos extraordinarios y de ejercicios anteriores	-125	-944
Resultado antes de Aportes Fiscales	-50,820	-50,125
APORTES FISCALES:		
Transferencias Corrientes Recibidas	48,263	53,316
Transferencias Corrientes Entregadas	-28	-35
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-2,584	3,156

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto

Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2021 y 2020

(En miles de balboas)

CUADRO C

	Hacienda Pública	Hacienda Pública Adicional	Reservas	Resultados Acumulados	Total
SALDOS AL 30-9-2019	739	186,091	0	6,058	192,889
Resultado del Ejercicio	0			3,156	3,156
Variación de otras partidas patrimoniales	0	7,923		187	8,109
Apropiación de Reservas			0		0
SALDOS AL 30-9-2020	739	194,014	0	9,401	204,154
Resultado del Ejercicio	0	0		-2,584	-2,584
Variación de otras partidas patrimoniales	0	11,140		1,815	12,956
Apropiación de Reservas			0	0	0
SALDOS AL 30-9-2021	739	205,154	0	8,632	214,525

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

CUADRO D

Estados de Flujos de Efectivo

Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2021 y 2020

(En miles de balboas)

	2021	2020
ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Cobranza a Contribuyentes	0	0
Otros cobros relativos a la Actividad	60,891	64,060
Menos:		
Pagos a Proveedores	4,052	2,814
Pago de Remuneraciones	60,814	59,245
Otros pagos de efectivo relativos a la Actividad	0	0
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>-3,975</u>	<u>2,001</u>
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	5,624	2,547
Donación Inmuebles, Maquinaria y Equipo	0	0
Otros Pagos de Efectivo relativos a la Actividad	0	0
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>-5,624</u>	<u>-2,547</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donación	0	0
Ingresos por Préstamos a Corto y Largo Plazo	0	0
Otros ingresos de Efectivo relativos a la Actividad	11,140	7,923
Menos:		
Amortización de Préstamos obtenidos	0	0
Otros pagos de Efectivo relativos a la Actividad	0	0
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>11,140</u>	<u>7,923</u>
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1,541	7,377
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	<u>39,173</u>	<u>31,796</u>
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u><u>40,714</u></u>	<u><u>39,173</u></u>

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
 Estados de Flujos de Efectivo, continuación
 Por los años terminados el 30 de Septiembre de 2021 y 2020
 (En miles de balboas)

CUADRO D

	2021	2020
	-----	-----
CONCILIACION DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:		
RESULTADO DEL EJERCICIO	-2,584	3,156
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	-1,020	-1,787
Aumento (disminución) en Inventarios	-552	-387
Aumento (disminución) de Gastos pagados por adelantado	1,073	371
(Aumento) disminución de Cuentas por Pagar	-892	648
(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	-3,975	2,001
	=====	=====

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