

UNIVERSIDAD DE PANAMA
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS - MODIFICADO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO QUE VA DEL 1° DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2009
(EN BALBOAS)

Presupuesto Aprobado mediante Ley Número 69 de 4 de diciembre de 2008.

PRELIMINAR

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		E J E C U T A D O			VARIACION PRESUPUESTARIA		CAJA
	ANUAL (a) (1)	A OCTUBRE (a) (2)	ACUMULADO A SEPTIEMBRE	OCTUBRE	OCTUBRE ACUMULADO	A LA FECHA f=b13(-)a2	ANUAL g=b13(-)a1	RECAUDADO
INGRESOS								
3- INGRESOS NO TRIBUTARIOS	20,947,000.00	19,727,668.00	11,804,366.12	1,305,970.30	13,110,336.42	-6,617,331.58	-7,836,663.58	13,110,336.42
121. Renta de Activos	5,006,700.00	4,665,868.00	3,132,294.68	446,738.08	3,579,032.76	-1,086,835.24	-1,427,667.24	3,579,032.76
121.1 Arrendamiento	170,000.00	142,000.00	103,058.83	13,357.89	116,416.72	-25,583.28	-53,583.28	116,416.72
121.3 Ingresos por Ventas de Bienes	2,806,400.00	2,572,468.00	1,879,077.79	308,700.04	2,187,777.83	-384,690.17	-618,622.17	2,187,777.83
121.3.10 Impresos y Formularios Librería	50,000.00	41,668.00	6,693.61	-8.25	6,685.36	-34,982.64	-43,314.64	6,685.36
121.3.12 Productos Procesados Cafetería	1,111,000.00	961,000.00	906,187.40	113,174.19	1,019,361.59	58,361.59	-91,638.41	1,019,361.59
121.3.98 Otros Servicios Autogestión	1,615,400.00	1,541,800.00	953,209.95	193,623.24	1,146,833.19	-394,966.81	-468,566.81	1,146,833.19
121.3.99 Venta de Bienes Farmacia	30,000.00	28,000.00	12,986.83	1,910.86	14,897.69	-13,102.31	-15,102.31	14,897.69
121.4 Ingresos por Venta de Servicios	2,030,300.00	1,951,400.00	1,150,158.06	124,680.15	1,274,838.21	-676,561.79	-755,461.79	1,274,838.21
121.4.07.02.10 Servicios Odontología	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	
121.4.99. Otros Servicios de Autogestión	2,030,300.00	1,951,400.00	1,150,158.06	124,680.15	1,274,838.21	-676,561.79	-755,461.79	1,274,838.21
124.0 Tasas y Derechos	10,305,400.00	9,644,400.00	7,194,467.95	744,811.08	7,939,279.03	-1,705,120.97	-2,366,120.97	7,939,279.03
124.1 Derechos (Contado y Abono C x C Mat).	9,445,400.00	8,911,600.00	6,539,786.20	672,498.58	7,212,284.78	-1,699,315.22	-2,233,115.22	7,212,284.78
124.1.23 Bienestar Estudiantil	85,000.00	71,500.00	90,021.00	3,723.00	93,744.00	22,244.00	8,744.00	93,744.00
124.1.24 Matrícula, Recargo, Laboratorio	3,039,000.00	2,659,000.00	2,115,823.03	92,120.01	2,207,943.04	-451,056.96	-831,056.96	2,207,943.04
124.1.98 Otros servicios de gestión institucional	6,321,400.00	6,181,100.00	4,333,942.17	576,655.57	4,910,597.74	-1,270,502.26	-1,410,802.26	4,910,597.74
124.2 TASAS	860,000.00	732,800.00	654,681.75	72,312.50	726,994.25	-5,805.75	-133,005.75	726,994.25
124.2.23 Expedición carnets	90,000.00	88,800.00	56,347.00	430.00	56,777.00	-32,023.00	-33,223.00	56,777.00
124.2.26 Certificados, Diplomas y Rehabilitación	680,000.00	570,000.00	513,835.75	65,697.50	579,533.25	9,533.25	-100,466.75	579,533.25
124.2.28. Reválida, Convalidaciones	90,000.00	74,000.00	84,499.00	6,185.00	90,684.00	16,684.00	684.00	90,684.00
4- INGRESOS VARIOS	5,634,900.00	5,417,400.00	1,477,603.49	114,421.14	1,592,024.63	-3,825,375.37	-4,042,875.37	1,592,024.63
126.0.98 Otros Servicios de Autogestion	5,579,900.00	5,367,400.00	1,340,782.12	109,767.26	1,450,549.38	-3,916,850.62	-4,129,350.62	1,450,549.38
126.0.99. Otros Ingresos Varios	55,000.00	50,000.00	136,821.37	4,653.88	141,475.25	91,475.25	86,475.25	141,475.25
Ingresos de Gestión Institucional - Corriente	20,947,000.00	19,727,668.00	11,804,366.12	1,305,970.30	13,110,336.42	-6,617,331.58	-7,836,663.58	13,110,336.42
5- TRANSFERENCIAS CORRIENTE	136,885,768.00	113,442,502.00	100,838,544.60	12,628,941.00	113,467,485.60	24,983.60	-23,418,282.40	113,467,485.60
5.1. Gobierno Central	136,736,568.00	113,318,102.00	100,734,521.00	12,583,581.00	113,318,102.00	0.00	-23,418,466.00	113,318,102.00
Serv. Personales	108,727,655.00	89,356,030.00	80,156,766.00	9,223,264.00	89,380,030.00	24,000.00	-19,347,625.00	89,380,030.00
Agua	524,400.00	435,721.00	391,233.00	44,488.00	435,721.00	0.00	-88,679.00	435,721.00
Serv. Básicos	6,944,745.00	5,764,270.00	4,999,011.00	590,361.00	5,589,372.00	-174,898.00	-1,355,373.00	5,589,372.00
Contribución Seg. Social	16,382,600.00	13,604,913.00	12,214,045.00	1,390,868.00	13,604,913.00	0.00	-2,777,687.00	13,604,913.00
Otros	4,157,168.00	4,157,168.00	2,973,466.00	1,334,600.00	4,308,066.00	150,898.00	150,898.00	4,308,066.00
5.2. Entidad Descentralizada	149,200.00	124,400.00	104,023.60	45,360.00	149,383.60	24,983.60	183.60	149,383.60
123.2.06. Ente Regulador de los Ser. Público	149,200.00	124,400.00	104,023.60	45,360.00	149,383.60	24,983.60	183.60	149,383.60
6- INGRESOS CORRIENTES	157,832,768.00	133,170,170.00	112,642,910.72	13,934,911.30	126,577,822.02	-6,592,347.98	-31,254,945.98	126,577,822.02
9- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 23.2	6,730,625.00	6,730,625.00	947,632.33	1,652,173.00	2,599,805.33	-4,130,819.67	-4,130,819.67	2,599,805.33
Gobierno Central	6,610,625.00	6,610,625.00	947,632.33	1,652,173.00	2,599,805.33	-4,010,819.67	-4,010,819.67	2,599,805.33
Sector Externo	120,000.00	120,000.00		0.00	0.00	-120,000.00		
10- SALDO EN CAJA DE INVERSIONES 2.4	1,847,328.00	1,847,328.00		0.00	0.00			
11- INGRESOS DE CAPITAL	8,577,953.00	8,577,953.00	947,632.33	1,652,173.00	2,599,805.33	-5,978,147.67	-5,978,147.67	2,599,805.33
12- TOTAL DE INGRESOS	166,410,721.00	141,748,123.00	113,590,543.05	15,587,084.30	129,177,627.35	-12,570,495.65	-37,233,093.65	129,177,627.35

UNIVERSIDAD DE PANAMA
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS - MODIFICADO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO QUE VA DEL 1° DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2009
(EN BALBOAS)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO			VARIACION PRESUPUESTARIA			PAGADO ACUMULADO Enero a Octubre	
	ANUAL (a) (1)	A OCTUBRE (a) (2)	ACUMULADO A SEPTIEMBRE	OCTUBRE	OCTUBRE ACUMULADO	A LA FECHA f=b13(-)ja2		ANUAL g=b13(-)ja1
GASTOS								
FUNCIONAMIENTO - CORRIENTE	157,167,679.00	133,741,770.00	100,599,858.70	11,674,152.60	112,274,011.30	21,467,758.70	44,893,667.70	109,896,012.37
13- SERVICIOS PERSONALES	128,871,687.00	106,805,527.00	87,045,998.73	9,752,273.89	96,798,272.62	10,007,254.38	32,073,414.38	95,635,111.89
14- SERVICIOS NO PERSONALES	14,910,615.00	13,607,494.00	8,293,408.54	1,021,875.38	9,315,283.92	4,292,210.08	5,595,331.08	8,661,457.99
15- MATERIALES Y SUMINISTROS	5,970,524.00	5,967,324.00	2,397,388.03	458,096.52	2,855,484.55	3,111,839.45	3,115,039.45	2,607,081.63
16- MAQUINARIA Y EQUIPO	4,448,992.00	4,453,092.00	938,143.75	226,338.11	1,164,481.86	3,288,610.14	3,284,510.14	1,108,354.19
17- ASIGNACIONES GLOBALES	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
18- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,458,431.00	1,390,903.00	955,923.16	100,826.13	1,056,749.29	334,153.71	401,681.71	1,053,096.34
19- SERVICIO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
20- INVERSIONES FINANCIERAS	1,486,930.00	1,496,930.00	950,580.99	114,094.57	1,064,675.56	432,254.44	422,254.44	811,846.83
21- CONSTRUCCIÓN POR CONTRATO	20,500.00	20,500.00	18,415.50	648.00	19,063.50	1,436.50	1,436.50	19,063.50
22- GASTO CORRIENTE	157,167,679.00	133,741,770.00	100,599,858.70	11,674,152.60	112,274,011.30	21,467,758.70	44,893,667.70	109,896,012.37
23- INVERSIONES	9,243,042.00	9,243,042.00	2,809,236.70	244,169.20	3,053,405.90	6,189,636.10	6,189,636.10	1,991,798.75
190.1.1 Construcción y Equipamiento	8,511,611.00	8,511,611.00	2,670,824.04	216,691.23	2,887,515.27	5,624,095.73	5,624,095.73	1,839,223.19
190.1.4 Seguimiento Oficina Ejecutora de Programa	551,431.00	551,431.00	123,080.16	17,898.77	140,978.93	410,452.07	410,452.07	127,968.86
190.1.16 Proyectos Internacionales	180,000.00	180,000.00	15,332.50	9,579.20	24,911.70	155,088.30	155,088.30	24,606.70
24- TOTAL DE GASTOS	166,410,721.00	142,984,812.00	103,409,095.40	11,918,321.80	115,327,417.20	27,657,394.80	51,083,303.80	111,887,811.12
25- RESULTADOS PRESUPUESTARIOS 2009	0.00	-1,236,689.00	10,181,447.65	3,668,762.50	13,850,210.15	15,086,899.15	13,850,210.15	17,289,816.23
Resultado de Funcionamiento 2009	665,089.00	-571,600.00	12,043,052.02	2,260,758.70	14,303,810.72	14,875,410.72	13,638,721.72	16,681,809.65
Resultado de Inversión 2009	-665,089.00	-665,089.00	-1,861,604.37	1,408,003.80	-453,600.57	211,488.43	211,488.43	608,006.58

COMENTARIO: La Fuente de Financiamiento Saldo Efectivo en Caja y Banco 2.4.2.0.01 cambia a 2.3.2.1.07

Departamento de Contabilidad, 19 de noviembre de 2009.


OMAYRA ORÉDIDIO
JEFE DEL DÉPTO. DE CONTABILIDAD
INSTITUCIONAL