INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS

CORRESPONDIENTE A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION DEL:

MINISTERIO DE EDUCACION

DECIMO TERCER INFORME

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

FUNCIONARIA QUE ENTREGA:

MINISTRA DE EDUCACION:

LUCY MOLINAR

CÉDULA: 3-77-664

FUNCIONARIA QUE RECIBE:

CONTRALORA GENERAL:

GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI

DETALLE

NOTA DE PRESENTACIÓN		**5**
RESUMEN EJECUTIVO		**6**
I. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA		**16**
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS	CUADRO A	17
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	CUADRO B	18
CONCILIACIÓN BANCARIA	CUADRO C	20
II. COMENTARIOS GENERALES		**50**
A. BASE LEGAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTA		51
B. ANTECEDENTES DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN		51
C. GENERALIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MEDUCA		51
C.1. LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA ADMINISTRACION.		52
D. OBJETIVOS, ALCANCE Y METODOLOGÍA UTILIZADA EN EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE MEDUCA:		**53**
D.1 OBJETIVO GENERAL		53
D.2 OBJETIVOS ESPECIFICOS		53
D.3 ALCANCE DEL PRESUPUESTO		53
D.4 METODOLOGIA UTILIZADA EN EL PRESUPUESTO		54
D.5 BASE LEGAL DEL PRESUPUESTO		54
E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA		**55**
E.1 CARTA DE LA GERENCIA		55
E.2 COMENTARIOS DE LA GERENCIA		57
F. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE MEDUCA		**60**
F.1. CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA.		60
F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.		61
F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTIÓN.		62

DETALLE

F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PESUPUESTARIA DE GASTO 63

G. INFORMACIÓN FINANCIERA DE MEDUCA **67**

G.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL MEDUCA. 67

G.2 ACTIVO FIJO. 69

G.3 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES. 70

G.4 ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 194

H. INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA **196**

H.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA LEY 47 DE 24 DE DICIEMBRE DE 1946 (MODIFICADA POR LA LEY 34 DE JULIO DE 1995). 196

H.2 CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION NUM. 52-DFG DEL 4 DE FEBRERO DE 2013. 197

H.3 CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 113 DE 21 DE JUNIO 1993 (MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. 197

H.4 CUMPLIMIENTO DE LA LEY 71 DE 18 DE OCTUBRE 2012 (LEY DE PRESUPUESTO). 197

I. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DEL MEDUCA **199**

I.1 ESTADO DE LOS BIENES PATRIMONIALES ADQUIRIDOS POR REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 199

I.2 ESTADO DE LOS SUELDOS PAGADOS SEGÚN CATEGORÍA A LOS FUNCIONARIOS QUE LABORAN EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 200

I.3 ESTADO DE LAS GARANTÍAS SOBRE FIANZAS DE CUMPLIMIENTO, PROBIDAD, DE RESPONSABILIDAD DE PAGO, DE MANEJO, DE ANTICIPO, DE PROPUESTA Y DE OTROS DOCUMENTOS QUE SE HAN MANEJADO EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 201

J. ANEXOS AL INFORME

J.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN SOBRE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA DEL MEDUCA 204

J.2 CARTA DE GERENCIA DE LAS SUBSANACIONS AL DUODECIMO INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTA 205

J.2.1 NOTA EXPLICATIVA EN RELACIÓN AL ESTADO DE BIENES PATRIMONIALES 206

J.2.2 NOTA EXPLICATIVA EN RELACION AL ESTADO DEL FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE) 207

J.2.3 NOTA EXPLICATIVA EN RELACIÓN A LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN EN OBRAS PÚBLICAS 208

J.3 INFORMES QUE SE ADJUNTAN DE FORMA DIGITAL 210

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

PRESENTACIÓN

El informe Financiero del Ministerio de Educación es presentado bajo la forma y contenido del Manual de Contabilidad Gubernamental, adoptado mediante Decreto N° 113 del 21 de junio de 1993. El mismo presenta a los usuarios internos como externos, la posición financiera y sus resultados; así como la información del comportamiento de su presupuesto de gasto e información complementaria, durante la vigencia del **III trimestre del periodo fiscal 2013**.

Agradecemos a la Dirección de Contabilidad Nacional de la Contraloría General de la República, por el apoyo que siempre nos ha brindado.

Nos hemos propuesto seguir avanzando y perfeccionando cada día nuestro informe, de manera que podamos cumplir con nuestra tarea de brindarle una información veraz y oportuna.

LUCY MOLINAR
Ministra

RESUMEN EJECUTIVO

3er. TRIMESTRE

1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013.

En ocasión de rendirle cuenta del seguimiento a la ejecución de los proyectos y acciones que se realizan en las distintas unidades del Ministerio de Educación, en correspondencia con el Plan Estratégico 2010 – 2014. En cumplimiento a la política de transparencia de esta Institución, se presenta informe correspondiente al período del 1 de julio 30 de septiembre de 2013.

- ***"Transformación Curricular"***: Se ejecuta a través de tres (3) subcomponentes: Jornada Taller de Capacitación para la Actualización y Ajuste de los Programas de Estudios de Educación Media, es implementado en quince (15) Regiones Educativas, tiene un monto asignado de B/.293,423.00; al término del trimestre se incrementó con B/. 150,000.00 para un total de B/. 443,423.00. Su inversión fue de B/. 182,221.00. En Educación Media se han beneficiado 560 docentes, con un 41**%** programado. Se logró la entrega de Guías Didácticas de Media Conformación y Capacitación de las Redes de Ciencias, Matemáticas, Comercio y Español.

- ***"Consultoría de Evaluación de Transformación Curricular"***: El objetivo de este proyecto es evaluar el proceso de la Transformación Curricular en los diferentes Centros Educativos incluidos en esta modalidad. Dirigido a quince (15) Regiones Educativas. Dispone de un monto asignado de B/.16,000.00. Para este trimestre se recibió un nuevo aporte económico por un monto de B/.137,100.00. La inversión del trimestre alcanzó los B/.16,000.00, que representa el 10.4%. Los beneficiarios de este proyecto son los Centros Educativos de Transformación Curricular. Se encuentran en proceso las Consultorías de Guías Didácticas.

- ***"Dotación de Equipo"***: Con el objetivo de dotar de mesas de Laboratorios de Informática, utensilios de cocina, mobiliarios educativos, sillas de Preescolar; Premedia y Media, Camas para Enfermerías, Mesas de Cafetería, Mobiliario educativo y Odontológico, Recursos Didácticos y y Tecnológicos para Bibliotecas, Kit de Robóticos, Lockers y otros para las tres (3) escuelas modelos, se desarrolla en la Región Educativa de Panamá Centro, Panamá Oeste y Colón. El monto asignado es de B/. 12, 545,067.00, se contempló un aumento en este trimestre de B/. 8, 537,374.00; aportando un total para ejecutar de B/. 21, 082,441.00 registra un 30.6% de avance en lo programado al final de trimestre, con una inversión de B/. 6, 158,691.30, se han beneficiado 5,134 estudiantes, 270 docentes, administrativos y padres de familia de los nuevos Centros Educativos Modelos. Para equipar y

acondicionar a los tres Centros Educativos Modelo: Playa Leona, Garzas de Pacora y Abel Bravo.

- ***"Didácticos y Tecnológicos para Bibliotecas de Centros de Transformación"***: Suministrar estos recursos en los Centros de Transformación. Dotar a 31 Bibliotecas Escolares. Con una inversión a fin de trimestre de B/. 47,570.70. De lo programado a fin de trimestre se ejecutó un 8.2%.

- ***"Acciones Administrativas":*** Proveer de recursos para la ejecución del Proyecto de Transformación, está dirigido a quince (15) Regiones Educativas. Con un monto asignado de B/. 2, 824,350.00; tuvo un incremento de B/. 1, 053,700.00 lo que representa un total de B/. 3, 878,050.00 para una inversión a fin de trimestre de B/. 715,367.63. La ejecución programada al finalizar el segundo trimestre es de 18.50%. Este proyecto se desarrolló con estudiantes, docentes y padres de familia de 131 Centros Educativos de Transformación. Al finalizar el trimestre se logró suministrar a los estudiantes y docentes los recursos para los aprendizajes.

- ***"Enseñanza Generalizada del Idioma Inglés":*** Se despliegan en tres subcomponentes: After School Program dirigido a 4,500 estudiantes, Teacher's Training para 106 docentes y para el Programa Children's Program 125,385 discentes, para un total de 129,991 beneficiados. Principalmente está orientado a promover el aprendizaje del idioma inglés, como lengua extranjera a nivel nacional. Presenta un 49% real de ejecución en este trimestre. Con un comprometido de B/. 7, 830,179.00; se ha invertido la cantidad de B/. 2, 096,405.55 al final de trimestre, Con este programa se pretende mejorar las destrezas lingüísticas de los participantes. El programa refleja en este tercer trimestre, un incremento en el monto asignado de B/. 4, 171,179.00 por disponibilidad presupuestaria, para el desarrollo de los programas en el 2013, garantizado por el Ministerio de Economía y Finanzas (MEF), el cual fue, oficialmente, asignado en el mes de abril de este año.

- ***"Fortalecimiento de los Servicios Psicosociopedagógicos"***: Se busca ampliar la el servicio, con la creación de 30 nuevos Gabinetes Psicopedagógicos, desarrollando programas preventivos que atiendan la población estudiantil de Educación Básica y Educación Media. El Programa es de cobertura nacional, cuyo objetivo es ampliar

la cobertura a 126 Centros Educativos de la Educación Básica General y Media de todas las Regiones Educativas del país, seleccionados por los altos índices estadísticos de repitencia, deserción, hechos de violencia escolar y uso de drogas ilícitas. Administran un monto comprometido de B/. 385,000.00 se invirtió al final de este trimestre la suma de B/. 369,458.00, beneficiando a una población de 185,774 estudiantes de los centros educativos incluidos. Se logra un avance de 95.96% en lo programado al concluir el trimestre y un 75% real de ejecución para este trimestre.

- ***"Escuela Nueva Escuela Activa (ENEA)"***: Modelo pedagógico aplicado a Escuelas Multigrado. Éste va dirigido a docentes de escuelas ubicadas, en áreas de difícil acceso, es de impacto nacional, con un comprometido de B/. 711,300.00 y una inversión de B/. 76,244.00, se han beneficiado con capacitaciones 92,313 docentes, tiene un 58% real de ejecución al fin de trimestre. Se reporta el proceso de elaboración del listado de los materiales educativos y mobiliario para las escuelas intervenidas. En porcentaje programado al 2013 refleja un 11% al igual que programado al finalizar el trimestre.

- ***"Fortalecimiento de la Educación Inclusiva en Panamá"***: Con la intención de reforzar la Educación Inclusiva se dota de materiales didácticos especializados, se capacita a docentes y técnicos y se construyen aulas de recursos. El propósito es lograr la participación de los contenidos curriculares de los estudiantes con Necesidades Educativas Especiales (NEE), con la dotación de materiales didácticos, herramientas metodológicas para los profesionales, reconocer un aporte económico mensual a los profesionales que se desplazan a diferentes escuelas para la atención a estudiantes con NEE. Es un proyecto nacional. Se destina un monto de B/. 500,000.00; finalizado el trimestre, han invertido la suma de B/. 261,263.28, a su vez, se han beneficiado 25,465 estudiantes con NEE y 13,740 estudiantes con discapacidad. Se logra un avance de 52.25% en lo programado al fin de trimestre y un 5% real de ejecución para este trimestre. Como alcance trimestral se capacitó a Psicólogos y Enlaces de Educación Inclusiva. Se construyó 3 aulas de recursos en 3 (tres) Regiones Educativas y se adquirieron materiales, para uso de los profesionales que atienden a estudiantes con NEE.

- ***"Masificación de Tecnologías"***: Se proveyó de una laptop a cada estudiante de Educación Media del país, que ya fueron adquiridas. Mejoras a la infraestructura de los colegios, para proveer los conectores eléctricos y acceso al internet. El objetivo es dotar a los estudiantes de herramientas tecnológicas, para revolucionar su experiencia de vida, con los nuevos recursos disponibles para la educación. Es un proyecto a nivel nacional, con un comprometido de B/. 12, 253,152.65, concluido este trimestre este programa no tuvo ejecución. Se han beneficiado 87,300 estudiantes, con un 98% programado al fin de trimestre. Concluido el trimestre, el logro alcanzado es de 87,300 laptops entregadas, a nivel nacional, por Región Educativa. Presenta una real ejecución del 100% al término del trimestre.

- ***"Modernización Tecnológica del MEDUCA"***: Dirigido al fortalecimiento Institucional, de funcionarios, docentes y público en general, en el fortalecimiento de equipos, procesos y servicios que se brindan. Con el objetivo de actualizar y adecuar el equipo informático, plataforma de redes y comunicaciones, infraestructuras de servidores con que cuenta el MEDUCA. Es un proyecto para la Planta Central, Direcciones Regionales y Centros Educativos, el monto comprometido es de B/. 13, 658,000.00, se ha invertido B/. 6, 083,617.09 al término del trimestre y el 27.20% real de ejecución, se han beneficiado 1,513 Centros Educativos.

- ***"Adquisición de Aplicaciones para la Administración":*** Proveer de nuevas aplicaciones y herramientas tecnológicas, para modernizar y fortalecer la institución, a través de la sistematización y automatización de los procesos, con el objetivo de mejorar la calidad de los servicios que prestamos. Cuenta con un comprometido de B/. 603,100.00; de los cuales se ha invertido B/. 372,105.34. El porcentaje real de ejecución para este trimestre fue de 61.70%. Se ha iniciado con el proceso de recolección de documentación, para realizar los procesos de adquisiciones, esto representa el logro alcanzado para fin del trimestre. Los beneficiarios de este proyecto son 8,782 funcionarios de la institución. Conforme a la ejecución programada al 2013 se tiene un 33.28% y al finalizar el trimestre cuenta con un 97.67%.

- ***"Redes Educativas y de Gestión"***: Comprende la construcción de tres (3) Centros Educativos sedes en las Comarcas Indígenas (Educación Primaria hasta Educación

Media), se incluye también la reparación y mantenimiento de, aproximadamente, 50 Centros Educativos. Dirigido a las Comarcas Ngöbe Buglé, Guna Yala y Emberá. Presenta un comprometido por la suma de B/. 13, 250,676.00. En este trimestre se invirtió la suma de B/. 5, 012,018.00, con el beneficio de 8,790 estudiantes de las citadas comarcas. Tiene un 72% real de ejecución y un 38% programado al fin de trimestre. Se continúa con el proceso de adquisición de mobiliario (Tableros, sillas, escritorios, mobiliarios o preescolar) para los Centros Educativos de la Red El Peñón y Lajas Blancas. En cuanto a la Red Alimentadora de Lajas Blancas, tiene un avance promedio del 33%. El Diseño y Construcción del Centro Educativo Lajas Blancas tiene un avance del 50.0%. El Centro Educativo El Peñón, se licitará el 11/10/13 y presenta un 51.5% de avance físico. El C.E. Ustupu se reprograma la licitación, por Declaración Desierta. Este programa tiene un 68% programado al 2013.

- **"Mantenimiento, Diseño y Construcción de Centros Educativos"**: Consiste en la Evaluación de las necesidades físicas, elaboración de planos, construcción, rehabilitación y reparaciones de Centros Educativos a nivel nacional. Principalmente está orientado a proveer a las comunidades de Centros Educativos que se ajusten a las necesidades actuales. Presenta un comprometido de B/. 26, 682,850.00. Se otorga un crédito extraordinario por un monto de B/. 28, 655,134.00; haciendo un total de comprometido de B/. 55, 337,984.00, con una inversión actual de B/. 29, 561,996.28**.** Se han beneficiado, a la fecha, 759 centros educativos, tiene un 53.42**%** real de ejecución al final del trimestre. Como logros alcanzados se tienen las construcciones, adecuaciones y reparaciones a Centros Escolares, y esperan concretar los contratos para la construcción de otros centros. Se estima que al finalizar el 2013 se haya culminado el 100% de este programa, sin embargo, para el trimestre que acaba de finalizar, se proyecta un 50% de ejecución del mismo.

- ***"Oportunidades Educativas"***: Dirigido a expandir la oferta educativa para niñas, niños y jóvenes en edad escolar que residen en áreas marginales, utilizando los modelos de Educación Comunitaria, Premedias Multigrado y dotación de materiales. Cobertura a nivel nacional. Dispone de un comprometido de B/. 1, 073,900.00, con una inversión de 305,264.00 al fin de trimestre. Un 77% real de ejecución al final de trimestre. En mayo se realizó capacitación a 222 participantes. El porcentaje programado a fin de trimestre es de 28%, al 2013 prevé un 15%. Son beneficiarios

de este programa 13,500 de CEIC; de Premedia 65,000 y de Alfabetización 5,300. Avance en el pago de los promotores; entrega de las Guías de Premedia Multigrado para docentes y estudiantes; en Postalfabetización se realizó la capacitación a los facilitadores en el mes de agosto.

- ***"Calidad e Inclusión"***: Se ejecuta a través de tres (3) subcomponentes: Mejoramiento Escolar, Evaluación de Aprendizajes y Educación Inclusiva. Su ubicación es a nivel nacional, tiene un comprometido de B/. 112,500.00, al término de este trimestre no hubo inversión, presenta un 48% real de ejecución al final de trimestre (acumulada) y se han beneficiado 2,000 estudiantes. Las Pruebas de Logro de Aprendizajes están listas para ser aplicadas en noviembre del presente. Estiman un porcentaje programado al 2013 de 9% y a fin de trimestre tienen un 0%.

- ***"Programa Telebásica"***: Mejora la cobertura y la equidad a la población escolar de Educación Premedia en áreas donde no hay oferta formal de Premedia. Proyecto a nivel nacional. Cuenta con un comprometido de B/. 291,500.00, de los cuales B/. 31,500 fue lo invertido al concluir este trimestre, completando un 62%. La atención a los estudiantes beneficiados ha sido continua.

- ***"Educación Primaria Acelerada"***: Procura nivelar a los estudiantes en sobre-edad en el grado que le corresponde de acuerdo a su edad, utilizando las Guías de Aprendizaje para alumnos y docentes. Dispone de un monto comprometido de B/. 66,700.00, ha invertido B/. 5,600.00, con un 61% real de ejecución se han beneficiado 2,100 estudiantes (en el quinquenio). La ejecución programada al 2013 es de un 14% y la programada al término del trimestre es de B/. 8%. Se organizó la capacitación de los docentes en el mes de agosto del presente.

- ***"Los Centros Familiares Comunitarios de Educación Inicial (CEFACEI –EIH)"***: Responden a la modalidad de Educación Primaria No Formal, y brindan atención a niños de 4 y 5 años de edad de las áreas marginales del país donde no hay Oferta Educativa Formal. Tiene como objetivo principal incrementar la cobertura con eficiencia y equidad en la población Preescolar de áreas marginadas. Cuenta con un comprometido de B/. 1,051.750.00, al concluir este trimestre se ha invertido un total de B/. 496,000.00 lo cual representa un 50%. En el desarrollo de este programa se

han beneficiado 120,000 infantes en CEFACEI y 13,500 en el EIH. Con respecto a la ejecución de éste, indican un 9% programado al 2013; su real ejecución a fin de este trimestre es de 47%.

- ***"Infraestructura Escolar Innovadora":*** Promueve la construcción de dos (2) Escuelas modelos con 47 aulas de apoyo al igual que la ampliación de la oferta educativa en 21 centros existentes; y se apoyará al proceso de actualización curricular. Su objetivo es aumentar el acceso a la educación mediante este programa y mejorar la gestión escolar. Dirigido a nueve (9) regiones con un monto comprometido de B/. 7, 000,000.00, de los cuales se indica un 9%como programado al 2013. Tiene destinado 38,000 beneficiarios. Este programa no ha tenido ejecución en el trimestre concluido. El 17 de septiembre del año que cursa, se recibieron las propuestas para la construcción del CE El Hijo del Carpintero, se avanzó en la revisión del diseño y planos del Centro Educativo Gardi Sugdup. De acuerdo con la programación para la construcción de las aulas de apoyo, se adjudicaron (cinco) 5 lotes en Chiriquí, Coclé, Los Santos, Colón y San Miguelito. La construcción de las aulas de apoyo en Panamá Oeste y Panamá Centro tiene un avance físico del 24% y 10% respectivamente. En etapa de evaluación de propuestas la construcción y ampliación de los 21 Centro de Educación Básica General.

- ***"Alimentación Complementaria"***: Enfocado en procurar que todos los estudiantes de Educación Preescolar y Educación Primaria tengan mejores condiciones de nutrición y salud a través de una merienda ligera y nutritiva. De cobertura a nivel nacional. Con un comprometido de **B/. 20, 776,381.61** y una inversión de B**/. 15, 087,487.68**. Al término del trimestre refleja una real ejecución de **73%**, siendo beneficiados 499,192 estudiantes. De las cuatro (4) entregas programadas para el año 2013, se ha cumplido con tres (3) a nivel nacional.

- ***"Mejoramiento de los Aprendizajes en Español y Matemáticas"***: El proyecto se enmarca en la elaboración de Guías de Aprendizajes para los estudiantes, capacitación para docentes, facilitadores y directores. Se contempla la adquisición de materiales, bibliotecas de aula, así como la evaluación del resultado de la intervención. Destaca en su objetivo, mejorar en las comarcas intervenidas con infraestructura los aprendizajes de lenguaje y matemática, en educación inicial hasta

el 3°. Está dirigido a las Comarcas Ngabe Buglé, Kuna Yala, Emberá y algunos centros educativos accesibles desde la provincia de Panamá. Para el desarrollo del proyecto se destinó un monto comprometido de B/. 706,724.00. Estiman un 60% programado al 2013, al concluir el trimestre indican un 6% de real ejecución. Dirigido a 20,000 beneficiados. Dentro de sus logros alcanzados destacan la culminación de los talleres para la elaboración de los cuadernillos de Español y Matemática para estudiantes de 1°, 2° y 3°; y se inició el proceso de contratación de los servicios de impresión.

- ***Aula Mentor:*** Orientado a capacitar a personas jóvenes y adultas mediante cursos de Informática, Español y otros, con la modalidad virtual para la población en rezago educativo. Desarrollado en las Regiones Educativas de Panamá Centro, Panamá Oeste y Veraguas. Disponen de un monto comprometido de B/. 40,000.00. Desembolsó al término del trimestre la suma de B/. 2,134.17; un 6% programado y 5% de real ejecución al finalizar el mismo. Se han beneficiado 170 estudiantes.

- ***"Portal Educativo":*** Aporta material educativo curricular del Meduca. Su objetivo primordial es ofrecer contenidos educativos a través de Internet. Orientado a nivel nacional. Dispone de un monto comprometido de B/. 44,050.00. Se reporta una inversión trimestral de B/. 29,925.00 que representa el 67.93%. Tiene como beneficiarios a 272,714 usuarios durante este trimestre y total 1, 607,838.

- ***"Educación Satelital":*** Distribución de nuevos equipos audiovisuales y recursos didácticos impresos. Su objetivo se enfoca en dotar de recursos didácticos a las Escuelas Primarias de áreas rurales. Su monto comprometido es de B/. 28,300.00. Concluido el trimestre se reporta una inversión de B/. 20,300.00, que representa el 72% con 900 docentes y 2,500 estudiantes como beneficiarios de éste. Se ha logrado dotar con recursos y equipos audiovisuales a 60 centros.

- ***"Líderes dejando Huellas":*** Orientado a trabajar con estudiantes entre los 12 y 17 años de edad. Se les brinda capacitaciones sobre temas de desarrollo personal, liderazgo, valores universales y temas de actualidad e interés para los jóvenes. Desarrollado a nivel nacional. Su objetivo principal es formar a jóvenes de Pre-Media

y Media en liderazgo y valores para que se conviertan en agentes de cambios positivos para la sociedad. Se asignó un monto comprometido de B/. 181,648.75.

- ***"Fortalecimiento del Sistema Educativo Consejo Nacional de Evaluación y Acreditación":*** Mejora la calidad Universitaria de Panamá. Enmarca su objetivo en fomentar y desarrollar una cultura de Evaluación que asegure la calidad de la Educación Superior Universitaria, de alcance nacional. Administran un monto de B/. 119,450.00 para la ejecución de este proyecto. Para el trimestre que concluye presentan una inversión de B/. 61,461.57. El porcentaje programado al 2013 y a fin del trimestre es del 100% y 75% respectivamente; y un 51% real de ejecución al finalizar el trimestre. Son beneficiados 31 Universidades del país. Su alcance para el trimestre ha sido la Acreditación Institucional: Seguimiento a las 8 universidades con año de prórroga.

I. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

INFORMACION PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS
MINISTERIO DE EDUCACION
AL 30 DE SEPTIEMBE DE 2013
PORCENTAJE DEL PRESUPUESTO EJECUTADO

CUADRO A

		PRESUPUESTO		VARIACION	
	DESCRIPCION	**ASIGNADO**	**EJECUTADO**	**ABSOLUTA**	**%**
	INGRESOS				
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS				
	INGRESOS DIVERSOS DE GESTION RECIBIDAS				
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
	GASTO MEDUCA				
	0-FUNCIONAMIENTO				
0	SERVICIOS PERSONALES	521,727,456	469,102,128	52,625,328	52.8
1	SERVICIOS NO PERSONALES	28,767,971	22,568,514	6,199,457	2.5
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,568,161	2,105,386	1,462,775	0.2
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	417,885	340,135	77,750	0.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24,919,828	19,171,655	5,748,173	2.2
9	ASIGNACIONES GLOBALES	404,010	331,643	72,367	0.0
	Subtotal	**579,805,311**	**513,619,461**	**66,185,850**	**57.8**
	1-INVERSION				
0	SERVICIOS PERSONALES	4,551,950	2,960,097	1,591,853	0.3
1	SERVICIOS NO PERSONALES	25,759,233	8,610,313	17,148,920	1.0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	44,823,596	24,574,693	20,248,903	2.8
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	82,439,307	46,642,651	35,796,656	5.2
4	INVERSIÓN FINANCIERA	23,000	0	23,000	0.0
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	68,700,129	36,522,176	32,177,953	4.1
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,346,222	6,454,090	5,892,132	0.7
9	ASIGNACIONES GLOBALES	2,043,322	1,965,951	77,371	0.2
	Subtotal	**240,686,759**	**127,729,970**	**112,956,788**	**14.4**
	2-SEGURO EDUCATIVO				
0	SERVICIOS PERSONALES	3,824,783	2,901,764	923,019	0.3
1	SERVICIOS NO PERSONALES	396,181	356,932	39,249	0.0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,826,750	2,755,952	1,070,798	0.3
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,000	130,000	0	0.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,540,222	2,540,222	0	0.3
9	ASIGNACIONES GLOBALES	57,862,828	57,862,828	0	6.5
	Subtotal	**68,580,764**	**66,547,698**	**2,033,066**	**7.5**
	GRAN TOTAL	**889,072,833**	**707,897,129**	**181,175,704**	**79.6**

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

FUENTE: Siafpa
Preparado por: Iliana Chong
Cargo: Jefa de Presupuesto

Iliana M. Chong.

Cédula: 8-223-2481

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO B
(1ra Parte)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(en miles de balboas)

		2,013		2,012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
Cobranza a contribuyentes	B/.		B/.	
Otros cobros relativos a la actividad		23,865		2,014
Menos:				
Pagos a proveedores		-20,801		-29,070
Pago de remuneraciones		-428,336		(485,545)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad		(3,222)		(33,567)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo				
Provenientes de Actividades de Operación		**(428,494)**		**(546,168)**
ACTIVIDADES DE INVERSION:				
Ingreso por venta de valores		0		0
Ingreso por venta de inmuebles, maquinaria y equipo		0	0	0
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad		0		0
Menos:				
Pagos por compras de inmuebles, maquinaria y equipo	*	**-354,946**		-169,270
Pago por compra de valores				
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad		0		0
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo				
Provenientes de Actividades de Inversión		**-354,946**		**-169,270**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Ingresos por aportes de capital fiscal		774,178		823,893
Ingresos por préstamos a corto y largo plazo				
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad				
Menos Amortización de préstamos obtenidos				
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad		76,813		-74,405
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo				
Provenientes de Actividades de Financiamiento	B/.	**850,991**	**B/.**	**749,488**
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	B/.	67,551	B/.	34,050
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio		143,373		109,323
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Ejercicio	B/.	**210,924**	**B/.**	**143,373**

* Este rubro esta compuesto por inversiones en proyectos del Banco Mundial, Prode, y las 10 Direcciones Regionales integrados.

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de este informe.

CUADRO B
(Continuación)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, (Continuación)
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
(en miles de balboas)

		2,013		2,012
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
RESULTADO DEL EJERCICIO	B/.	45,845	B/.	-12,555
MAS:				
AJUSTES AL RESULTADO				
Depreciación y amortización del período		0		0
Gastos Extraordinario del Ejercicio Anterior				
Pérdida en venta de inmuebles, maquinaria y equipo				
Donaciones Recibidas		-483,827		-538,563
Otros				
Menos:				
Utilidad en venta de inmuebles, maquinaria y equipo				
Utilidad en venta de valores				
Cargos y abonos netos en el activo y pasivo				
Aumento (disminución) en cuentas por cobrar		-4		4
Aumento (disminución) en inventarios		-2,684		-2,911
Aumento (disminución) de gastos pagados por adelantado				
Aumento (disminución) de cuentas por pagar		12,176		7,857
Aumento (disminución) de porción corriente de la deuda a largo plazo				
Aumento (Disminución) del Efectivo o Equivalente de Efectivo Provenientes de las Actividades de Operación	B/.	**(428,494)**	B/.	**(546,168)**

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de este informe.

CONCILIACIONES BANCARIAS SEDE

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO 2013			3,967,945.66
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES		
	ANULADOS	46,249.35	
	NOTAS DE CREDITOS	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES		
	SUB-TOTAL		46,249.35
			4,014,195.01
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	162,907.51	
	NOTAS DE DEBITOS	24,864.09	
	OTROS CARGOS		
			187,771.60
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIMBRE DE 2013		3,826,423.41
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			3,990,271.71
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		0.00
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	163,848.30	
	AJUSTE		
	SUB-TOTAL		163,848.30
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIMBRE DE 2013		3,826,423.41

Diferencia para ajustar en libros

PREPARADO POR: Adalberta Berrocal
ADALBERTA BERROCAL
FECHA: 17/10/2013

REVISADO POR
MIGDALIA DE GUERRERO
FECHA:17/10/2013

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	3,967,945.66	3,940,838.87	3,875,195.06
MAS: DEPOSITOS			
REINTEGROS	9,924.40		36,324.95
NOTAS DE CREDITO			
AJUSTE			
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUBTOTAL	3,977,870.06	3,940,838.87	3,911,520.01
CHEQUES GIRADOS	37,031.19	58,110.97	67,765.35
NOTAS DE DEBITO/AJUSTE		7,532.84	17,331.25
SUBTOTAL	37,031.19	65,643.81	85,096.60
SALDO EN LIBROS	3,940,838.87	3,875,195.06	3,826,423.41
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	4,063,495.79	4,025,607.01	3,990,271.71
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	122,656.92	150,411.95	163,848.30
MENOS: AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO	3,940,838.87	3,875,195.06	3,826,423.41

Preparado por: Adalberta Berrocal
Fecha: 17/10/2013

Revisado por:
Fecha: 17/10/2013

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION BANCARIA
FONDO DE CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
CUENTA BANCARIA 010000086318
ANEXO

La presente es para notificar que se refleja una diferencia en la Conciliación Bancaria, correspondiente al mes de agosto 2013, por B/. 7,532.84, a continuación el detalle:

Nota de Debito	7,532.84

Adalberta Berrocal
Fecha: 27/09/2013

Jefa Encargada de Contabilidad
Fecha: 27/09/2013

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION BANCARIA
FONDO DE CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
CUENTA BANCARIA 010000086318
ANEXO

La presente es para notificar que se refleja una diferencia en la Conciliación Bancaria, correspondiente al mes de septiembre 2013, por B/. 17,331.25 a continuación el detalle:

Nota de Debito mes de septiembre	17,331.25

Adalberta Berrocal
Fecha: 17/10/2013

Jefa Encargada de Contabilidad
Fecha: 17/10/2013

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO 2013			27,209,740.14
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	6,816.46	
	ANULADOS	963,628.60	
	NOTAS DE CREDITOS	20,147,406.82	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	67,185.32	
	AJUSTES	41.90	
			21,185,079.10
	SUB-TOTAL		48,394,819.24
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	10,423,090.38	
	NOTAS DE DEBITOS	188,278.74	
	OTROS CARGOS		10,611,369.12
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIMBRE DE 2013		37,783,450.12
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			56,639,086.62
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		0.00
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	18,856,683.58	
	AJUSTE	1,047.08	
	SUB-TOTAL		18,855,636.50
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIMBRE DE 2013		37,783,450.12
	Diferencia para ajustar en libros		

PREPARADO POR: Adalberta Berrocal.
ADALBERTA BERROCAL
FECHA: 24/10/2013

REVISADO POR
MIGDALIA DE GUERRERO
FECHA:24/10/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NO.: 01-00000-6602
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	27,209,740.14	28,296,701.28	32,154,888.62
MAS: DEPOSITOS	2,008.16	522.00	4,286.30
REINTEGROS	3,127.70	862,570.20	97,930.70
NOTAS DE CREDITO	2,975,575.00	10,217,773.13	6,954,058.69
AJUSTE	50,216.00	10,189.91	6,821.31
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUBTOTAL	3,030,926.86	11,091,055.24	39,217,985.62
CHEQUES GIRADOS	1,897,046.22	7,094,458.66	1,431,585.50
NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	46,919.50	138,409.24	2,950.00
SUBTOTAL	1,943,965.72	7,232,867.90	1,434,535.50
SALDO EN LIBROS	28,296,701.28	32,154,888.62	37,783,450.12
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	43,737,586.79	52,111,944.30	56,639,086.62
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	15,441,932.59	19,958,102.76	18,856,683.58
MENOS: AJUSTES	1,047.08	1,047.08	1,047.08
SALDO IGUAL AL LIBRO	28,296,701.28	32,154,888.62	37,783,450.12

Preparado por: Adalberta Berrocal Adalberta Berrocal
Fecha: 24/10/2013

Revisado por:
Fecha: 24/10/2013

DETALLE DE AJUSTE SALDO EN BANCO

FECHA	DETALLE	MONTO
07/12/2012	CHEQUE # 341 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	70.00
12/12/2012	CHEQUE # 30 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	90.00
21/12/2012	CHEQUE # 320 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	100.00
29/12/2012	CHEQUE # 1298 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	160.00
25/03/2013	CHEQUE # 339988 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	90.00
26/03/2013	CHEQUE # 386 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	70.00
10/06/2013	CHEQUE # 100000066 REBAJADO POR EL BANCO, LA NUMERACION NO COINCIDE CON LA DEL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	242.40
21/06/2013	EL # DE CHEQUE 37417 EN NUSTROS LIBRO ESTA ANULADO Y EL BANCO LO PAGÓ	200.00
	EL # DE CHEQUE 33311 DIFERENCIA ES DE B/.3.00	3.00
	EL # DE CHEQUE 34802 DIFERENCIA ES DE B/. 21.68	21.68
	Total de Ajustes en el mes es	**B/. 1,047.08**

Preparado por: Severino Herrera
Contador

Revisado por: Migdalia de Guerrero
Departamento de Contabilidad

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JU[illegible] AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 201[illegible]
FONDO PROGRAMA SOMOS TRIUNFADORES

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013		**311,032.23**
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	0.00	
ANULADOS		
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
		0.00
SUB-TOTAL		311,032.23
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
NOTAS DE DEBITOS	0.00	
OTROS CARGOS	0.00	
		0.00
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**311,032.23**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		311,032.23
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**311,032.23**

Preparado por:
Sheila Ruiz G.
Encargado de la cuenta
Fecha: 28-10-13

Revisado por:
[signature]
Jefe de Contabilidad
Fecha: 28/10/13

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO SOMOS TRIUNFADORES
CUENTA No.: 010000087208
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**311,032.23**	**311,032.23**	**311,032.23**
MAS: DEPOSITOS	0.00		0.00
REINTEGROS	0.00		0.00
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	**311,032.23**	**311,032.23**	**311,032.23**
CHEQUES GIRADOS			
NOTAS DE DEBITO			
AJUSTES			
SUB-TOTAL	**311,032.23**	**311,032.23**	**311,032.23**
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	311,032.23	311,032.23	311,032.23
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION			0.00
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	**311,032.23**	**311,032.23**	**311,032.23**

Preparado por:
Encargado de la cuenta
Fecha: 28-10-13

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 28/10/13

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
FONDO DE FECE EXCEDENTE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013		**30,058,765.92**
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	7,136,100.00	
ANULADOS	57,123.48	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
		7,193,223.48
SUB-TOTAL		37,251,989.40
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	719,852.99	
NOTAS DE DEBITOS	1,933,562.98	
OTROS CARGOS	195,870.39	
		2,849,286.36
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**34,402,703.04**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		34,522,214.77
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	119,511.73	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		119,511.73
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**34,402,703.04**

Preparado por: Marilin Ordoñez
Encargado de la cuenta
Fecha: 25/10/13

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 24/10/13

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: FECE EXCEDENTE
CUENTA No.: 04-06-0436-7
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**30,058,765.92**	**36,433,573.29**	**35,211,709.33**
MAS: DEPOSITOS	7,136,100.00	0.00	0.00
REINTEGROS	55,335.28	0.00	1,788.20
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	**37,250,201.20**	**36,433,573.29**	**35,213,497.53**
CHEQUES GIRADOS	206,821.37	226,261.58	286,770.04
NOTAS DE DEBITO	580,435.04	995,602.38	357,525.56
AJUSTES	29,371.50	0.00	166,498.89
SUB-TOTAL	**36,433,573.29**	**35,211,709.33**	**34,402,703.04**
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	36,693,047.82	35,302,376.65	34,522,214.77
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	259,474.53	90,667.32	119,511.73
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	**36,433,573.29**	**35,211,709.33**	**34,402,703.04**

Preparado por: Marylin Gordón.
Encargado de la cuenta

Fecha: 25/10/13.

Revisado por: [signature]
Jefe de Contabilidad

Fecha: 25/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION BANCARIA
FONDO FECE EXCEDENTE
CUENTA BANCARIA 010000106484 (04-06-0436-7)

El ajuste que refleja la Conciliación Bancaria del mes de Julio 2013 por B/. 29,371.50, corresponde a Transferencia S.T.1481-2013 que no llego al departamento para su registro en el sistema.

Preparado por: Marylin Gordón

Jefe de Contabilidad

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA

DIRECCION NACIONAL DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION BANCARIA
FONDO FECE EXCEDENTE
CUENTA 04-06-0436-7

La presente es para notificar el ajuste que se refleja en la Conciliación Bancaria, del mes de SEPTIEMBRE entre el Sistema Siafpa y el Estado de cuenta Bancario.

ANEXO

DESGLOSE DE AJUSTE

DM/OAFECE/ST-2028-13	B/. 166,498.89

Transferencia que no fue entregada a contabilidad para su debido registro, y la misma fue incluida en el mes de Octubre.

Saldo según Sistema Siafpa	B/. 34,569,201.93
Saldo según conciliación	B/. 34,402,703.04
Diferencia entre Siafpa y Conciliación	B/. 166,498.89

Preparado por
Marylín Gordón

Jefe de Contabilidad

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
COMISION PANAMEÑA DE COOPERACION- UNESCO
010000011362
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO DE 2013			
Más:			121,191.02
	DEPOSITOS DEL MES	0.00	
	ANULADOS		
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES		
	SUB-TOTAL		121,191.02
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	2,919.23	
	NOTAS DE DEBITOS		
	OTROS CARGOS	29.75	
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**118,242.04**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			118,702.04
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO		
	SUB-TOTAL		
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	460.00	
	AJUSTE		
	SUB-TOTAL		460.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**118,242.04**

Diferencia para ajustar en libros

Ana Ruth Sánchez
Preparado por:

29/10/13
Fecha

Revisado por:

29/10/13
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE COMISION PANAMEÑA DE COOPERACION (UNESCO)
CUENTA Nº 010000011362

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL		121,191.02	120,300.78	118,571.79
MAS:	DEPOSITOS			
	REINTEGROS			
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		121,191.02	120,300.78	118,571.79
	CHEQUES GIRADOS	890.24	1,728.99	300.00
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE			29.75
SUB TOTAL			1,728.99	329.75
SALDO EN LIBROS		**120,300.78**	**118,571.79**	**118,242.04**
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		120,760.78	119,947.58	118,702.04
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	460.00	1,375.79	460.00
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**120,300.78**	**118,571.79**	**118,242.04**

Preparado por Ana Ruth Sanchez S. Revisado por: [signature]

Firma: Ana Ruth Sanchez S. Fecha: 29/10/13

Fecha: 29/10/13

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

NOTA

FONDO UNESCO

La diferencia que se refleja en libro vs Conciliación al 30 de Septiembre de 2013 corresponde a monto rebajado en estado de cuenta que no tiene sustentación por parte del departamento de tesorería.

26/09/2013	ND	334432	29.75

Ana Ruth Sánchez
Preparado por: 29/10/13

Revisado por:

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA Nº: 01-000001-11925
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DE 2013		61,903,714.27
MAS: DEPOSITOS	10,094,352.40	
CHEQUE ANULADOS	0.00	
REINTEGROS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTE	0.00	
TRANSFERENCIA RECIBIDA		0.00
SUBTOTAL		71,998,066.67
MENOS		
CHEQUES GIRADOS	1,029,259.62	
NOTAS DE DEBITOS	8,042,999.14	
OTROS GASTOS		9,072,258.76
SUBTOTAL		62,925,807.91
SALDOS SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JULIO. DE 2013		62,925,807.91
SALDOS SEGÚN BANCO AL 30 DE JULIO DE 2013		63,267,495.84
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO		
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	
MENOS:AJUSTES	105,585.47	
	-236,102.46	341,687.93
SALDO IGUAL AL LIBRO		62,925,807.91

Preparado por:VIELKA PADILLA
Fecha: 29/10/2013

Revisado por:
Fecha: 29/10/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA Nº: 01-00000119-25
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INCIAL	61,903,714.27	59,446,838.94	66,905,471.88
MAS:DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	
AJUSTE	0.00	10,094,352.40	
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00		0.00
SUBTOTAL	61,903,714.27	69,541,191.34	66,905,471.88
CHEQUES GIRADOS	131,919.70	495,327.83	402,012.09
NOTAS DE DEBITOS/AJUSTE	2,324,955.63	2,140,391.63	3,577,651.88
SUBTOTAL	2,456,875.33	2,635,719.46	3,979,663.97
SALDOS EN LIBROS	59,446,838.94	66,905,471.88	62,925,807.91
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	59,647,780.81	67,293,539.68	63,267,495.84
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	35,923.41	187,372.34	105,585.47
MAS:AJUSTES	-165,018.46	-200,695.46	-236,102.46
SALDO IGUAL AL LIBRO	**59,446,838.94**	**66,905,471.88**	**62,925,807.91**

Preparado por:VIELKA PADILLA
Fecha: 29/10/2013

Revisado por:
Fecha: 29/10/2013

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES FINANCIERAS
010000015746
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO DE 2013			13,629.06
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	144,433.90	
	ANULADOS	10,299.19	
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES	7,433.59	
			162,166.68
	SUB-TOTAL		175,795.74
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	106,354.59	
	NOTAS DE DEBITOS		
	OTROS CARGOS	49,339.71	
			155,694.30
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**20,101.44**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			59,384.93
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO		
	SUB-TOTAL		
Menos:	CHEQUES GIRADOS		
	CHEQUES PAGADOS		
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	62,546.37	
	AJUSTE	23,262.88	
	SUB-TOTAL		39,283.49
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**20,101.44**

Diferencia para ajustar en libros

Ana Ruth Sánchez
Preparado por :

Fecha

Revisado por:

30/10/13
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
M.E. FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES FINANCIERAS
CUENTA Nº 010000015746

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL		13,629.06	13,554.92	23,952.13
MAS:	DEPOSITOS	41,472.46	78,259.74	24,701.70
	REINTEGROS	2,848.79	4,683.96	2,766.44
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA	7,433.59		
SUB TOTAL		65,383.90	96,498.62	51,420.27
	CHEQUES GIRADOS	51,828.98	23,206.78	31,318.83
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE		49,339.71	
SUB TOTAL		51,828.98	72,546.49	31,318.83
SALDO EN LIBROS		**13,554.92**	**23,952.13**	**20,101.44**
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		78,753.02	87,813.32	59,384.93
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	82,383.69	63,861.19	62,546.37
MENOS:	AJUSTES	17,185.59		23,262.88
SALDO IGUAL AL LIBRO		**13,554.92**	**23,952.13**	**20,101.44**

Preparado por Ana Ruth Sanchez S. Revisado por:

Firma: Ana Ruth Sanchez Fecha: 30/10/13

Fecha: 30/10/13

30/10/2013

REPUBLICA DE PANAMÁ
MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACIÓN DE LA CUENTA BANCARIA: M.E. FDO. ROT. OPER. FINAN./DEPTO. DE T
CUENTA No.: 04-91-0009-4
Correspondiente al mes de: Julio **al:** 31/07/2013

	MONTO	MONTO ACUMULADO
Saldo según libros Período Anterior		13,629.06
Más: Depósitos	41,472.46	
Cheques Anulados	2,848.79	
Notas de Crédito	0.00	
Ajustes	7,433.59	51,754.84
SUBTOTAL		65,383.90
Menos: Total Cheques Girados en el Período	51,828.98	
Notas de Debito	0.00	
Ajustes	0.00	51,828.98
Saldo Según Libros		13,554.92
Saldo según Banco		78,753.02
Más: Depósitos en Tránsito	0.00	
Menos: Cheques en Circulación	82,383.69	
Más: Ajustes	17,185.59	(65,198.10)
Balance Total:		13,554.92

Ana Ruth Sánchez
Preparado por

Revisado por

Auditor

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

NOTA
FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES

El sistema ha presentado inconsistencias en sus reportes y anexos lo que da como resultado la colocación de Ajustes en reportes por parte del departamento de contabilidad también afectando la información en el Auxiliar. (Libro)

En resumen el Reporte de Conciliación Bancaria junto con sus anexos se imprime directamente del sistema por ser el Fondo Rotativo el único con incidencia y afectación Presupuestaria, por otro lado el auxiliar que es otro reporte emitido desde el modulo de contabilidad refleja diferencia que requiere establecerse mediante consultas al mismo programa, por lo extensa de la información aun no contamos con los registros que arrojan la diferencia al mes de Diciembre 2011 por lo que se esta en verificación de transacciones como lo son cheques que están rembolsados y aun permanecen en el Reporte de cheques en Circulación, como esta existen otras inconsistencias que afectan la confección de la conciliación bancaria,

A los mese de Julio a Septiembre del 2013 el sistema presenta otra inconsistencia en su base de datos de cheques, para efectos del pago de muchos cheques solo reconoce la numeración del año 2002 lo que ha provocado ajustes en e reporte de Banco, se esta recopilando toda la información en base a estos reportes para colocar un INCIDENTE en la Dirección del SIAFPA para subsanar todas estas inconsistencia.
(Se adjuntan pantallas con la información que no se puede pagar y reportes de cheques rembolsados pendientes en circulación)

Preparado por: Ana Ruth Sánchez

Revisado por:

Fecha: 30/10/13

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE
01000081518
DEL 1 DE JULIO AL 30 SEPTIEMBRE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO 2013			*2,461,249.29*
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	*214,842.01*	
	ANULADOS	*1,814.33*	
	NOTAS DE CREDITOS	*0.00*	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES		
			216,656.34
	SUB-TOTAL		*2,677,905.63*
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	*35,083.24*	
	NOTAS DE DEBITOS	*678.80*	
	OTROS CARGOS		
			35,762.04
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			***2,642,143.59***
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			*2,683,601.73*
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	*0.00*	
	SUB-TOTAL		
Menos:	*CHEQUES GIRADOS*	*0.00*	
	CHEQUES PAGADOS	*0.00*	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	*41,458.14*	
	AJUSTE		*41,458.14*
	SUB-TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			***2,642,143.59***

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por :

Fecha

Revisado por:

29/10/2013
Fecha

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE
CUENTA 01000081518
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL		2,461,249.29	2,580,355.65	2,624,168.50
MAS:	DEPOSITOS	131,105.01	45,987.00	37,750.00
	REINTEGROS			
	CHEQUES ANULADOS	0.00	672.22	1,142.11
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		2,592,354.30	2,627,014.87	2,663,060.61
	CHEQUES GIRADOS	11,933.05	2,543.17	20,607.02
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	65.60	303.20	310.00
SUB TOTAL		11,998.65	2,846.37	20,917.02
SALDO EN LIBROS		2,580,355.65	2,624,168.50	2,642,143.59
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		2,615,318.18	2,656,274.34	2,683,601.73
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	34,962.53	32,105.84	41,458.14
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		2,580,355.65	2,624,168.50	2,642,143.59

Preparado por *Luis G. Herrera M.* *Revisado por:*
Firma: *Firma:*
Fecha: *Fecha:* 29/10/2013

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE FECE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE JULIO 2013		**1,108,289.68**
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	20,760.80	
ANULADOS	12,845.96	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
SUB-TOTAL		33,606.76
		1,141,896.44
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	136,177.81	
NOTAS DE DEBITOS	0.00	
OTROS CARGOS	0.00	
		136,177.81
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**1,005,718.63**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		1,016,254.17
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	10,535.54	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		10,535.54
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**1,005,718.63**

Preparado por:
Encargado de la cuenta
Fecha: 29-10-13

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 29/10/13

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION DOCENTE FECE
CUENTA No.: 010000123340
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**1,108,289.68**	**1,107,338.29**	**1,022,548.93**
MAS: DEPOSITOS	543.00	20,217.80	0.00
REINTEGROS	340.16	12,505.80	0.00
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	**1,109,172.84**	**1,140,061.89**	**1,022,548.93**
CHEQUES GIRADOS	1,834.55	117,512.96	16,830.30
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	**1,107,338.29**	**1,022,548.93**	**1,005,718.63**
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	1,139,455.93	1,035,050.10	1,016,254.17
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	32,117.64	12,501.17	10,535.54
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	**1,107,338.29**	**1,022,548.93**	**1,005,718.63**

Preparado por:
Encargado de la cuenta
Fecha: 29-10-13

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 29/10/13

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA Nº: 01-000001-11925
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DE 2013		61,903,714.27
MAS: DEPOSITOS	10,094,352.40	
CHEQUE ANULADOS	0.00	
REINTEGROS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTE	0.00	
TRANSFERENCIA RECIBIDA		0.00
SUBTOTAL		71,998,066.67
MENOS		
CHEQUES GIRADOS	1,029,259.62	
NOTAS DE DEBITOS	8,042,999.14	
OTROS GASTOS		9,072,258.76
SUBTOTAL		62,925,807.91
SALDOS SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JULIO. DE 2013		62,925,807.91
SALDOS SEGÚN BANCO AL 30 DE JULIO DE 2013		63,267,495.84
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO		
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	
MENOS:AJUSTES	105,585.47	
	-236,102.46	341,687.93
SALDO IGUAL AL LIBRO		62,925,807.91

Preparado por:VIELKA PADILLA
Fecha: 29/10/2013

Revisado por:
Fecha: 29/10/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA Nº: 01-00000119-25
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INCIAL	61,903,714.27	59,446,838.94	66,905,471.88
MAS:DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	
AJUSTE	0.00	10,094,352.40	
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00		0.00
SUBTOTAL	61,903,714.27	69,541,191.34	66,905,471.88
CHEQUES GIRADOS	131,919.70	495,327.83	402,012.09
NOTAS DE DEBITOS/AJUSTE	2,324,955.63	2,140,391.63	3,577,651.88
SUBTOTAL	2,456,875.33	2,635,719.46	3,979,663.97
SALDOS EN LIBROS	59,446,838.94	66,905,471.88	62,925,807.91
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	59,647,780.81	67,293,539.68	63,267,495.84
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	35,923.41	187,372.34	105,585.47
MAS:AJUSTES	-165,018.46	-200,695.46	-236,102.46
SALDO IGUAL AL LIBRO	**59,446,838.94**	**66,905,471.88**	**62,925,807.91**

Preparado por:VIELKA PADILLA
Fecha: 29/10/2013

Revisado por:
Fecha: 29/10/2013

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO ESPECIAL DE EDUCACION AGROPECUARIA
010000018194
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO 2013		4,122,236.50
Más:		
DEPOSITOS DEL MES	2,644,136.50	
ANULADOS	49,677.00	
NOTAS DE CREDITOS		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
AJUSTES		
		2,693,813.50
SUB-TOTAL		6,816,050.00
Menos:		
CHEQUES GIRADOS	142,319.75	
NOTAS DE DEBITOS	2,474,440.84	
OTROS CARGOS		
		2,616,760.59
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**4,199,289.41**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		4,204,580.41
Mas:		
DEPOSITO EN TRANSITO		
SUB-TOTAL		
Menos: CHEQUES GIRADOS		
CHEQUES PAGADOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	5,291.00	
AJUSTE		5,291.00
SUB-TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**4,199,289.41**

Diferencia para ajustar en libros

Ana Ruth Sánchez
Preparado por :

30/10/13
Fecha

Revisado por:

30/10/2013
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO ESPECIAL DE EDUCACION AGROPECUARIA
CUENTA Nº 010000018194

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL		4,122,236.50	3,260,254.11	5,260,425.98
MAS:	DEPOSITOS		2,011,887.00	632,249.50
	REINTEGROS	627.00		49,050.00
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		4,122,863.50	5,272,141.11	5,941,725.48
	CHEQUES GIRADOS	12,054.93	11,715.13	118,549.69
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	850,554.46		1,623,886.38
SUB TOTAL		862,609.39	11,715.13	1,742,436.07
SALDO EN LIBROS		**3,260,254.11**	**5,260,425.98**	**4,199,289.41**
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		3,270,670.55	5,267,117.88	4,204,580.41
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	10,416.44	6,691.90	5,291.00
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**3,260,254.11**	**5,260,425.98**	**4,199,289.41**

Preparado por: Ana Ruth Sanchez — Revisado por: [signature]
Firma: [signature] — Firma:
Fecha: 30/10/2013 — Fecha: 30/10/2013

II. COMENTARIOS GENERALES

A. BASE LEGAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTA

Cumpliendo lo establecido en la Resolución Núm. 225-DFG del 16 de Marzo de 2010, en la cual, se exceptúa del control previo al Ministerio de Educación. Con fundamento en el artículo 280, numeral 3, de la Constitución Política, los artículos 1 y 11, numeral 3, de la Ley 32 de 1984, que concede competencia exclusiva a la Contraloría General de la Republica, para examinar, intervenir y fenecer las cuentas de los empleados o agentes de manejo, a fin de que tales actos se realicen con corrección y según establecido en las normas jurídica respectivas y los artículos 16,17,30 y 36 de la citada Ley en la que se atribuyen, como función especial de la Contraloría, establecer mediante reglamento, la forma y plazo en que deben rendirse las cuentas a la misma para su examen y finiquito.

B. ANTECEDENTES DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Con la adopción de la Constitución de 2 de enero de 1941, sobrevinieron las transformaciones jurídicas y administrativas que permitieron la creación del Ministerio de Educación. La primera de ellas fue la adopción de la Constitución de 2 de enero de 1941, la cual introdujo el régimen de derechos sociales. En esta forma, el servicio de la educación nacional se consideró deber esencial del Estado y la educación de los indígenas, obligación imperativa. Se mantuvo el principio de la obligatoriedad de la educación primaria y la gratuidad de este nivel y de la normal, vocacional y secundaria. La Carta Magna de 1941 ordenó legislar en el sentido de facilitar a los panameños económicamente necesitados el acceso a todos los grados de la enseñanza, tomando como base únicamente la aptitud y la vocación.

C. GENERALIDADES Y FUNCIONAMIENTO DE MEDUCA

OBJETIVO:

Conducir el desarrollo de la política educativa del país a partir de un proceso de modernización que permita garantizar la articulación del sistema educativo, así como, alcanzar niveles crecientes de calidad y equidad con el propósito de propulsar el desarrollo armónico e integral del educando dentro de la convivencia social, en el aspecto físico, intelectual, moral, ético y cívico, de manera que se procure su capacitación para el trabajo útil en interés propio y en beneficio colectivo.

VISIÓN

Al 2015, Panamá contará con un sistema educativo de la más alta calidad y eficacia, debidamente institucionalizado, sostenible en el tiempo y ampliamente apoyado por la sociedad.

MISIÓN

Convertir la educación en el instrumento fundamental del desarrollo humano, de la prosperidad, de la equidad de oportunidades y de la movilidad social, por medio del cual se impulsará el desarrollo sostenible, en términos productivos, económicos y sociales, en la República de Panamá.

C.1 LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA ADMINISTRACION:

- Establecer, organizar, ejecutar y supervisar las actividades relacionadas con los diferentes niveles educativos, a través del planeamiento, conjuntamente con las instituciones vinculadas al sector.
- Impulsar un proceso de modernización de la educación con sentido participativo, concertado, integral, progresivo y con visión de futuro, de modo que se logren articulaciones múltiples entre la educación y la sociedad.
- Reforzar el modelo pedagógico y administrativo de los centros educativos, para alcanzar niveles crecientes de equidad y calidad de la educación; mejorar los ambientes de aprendizajes y asegurar el éxito de todos los que aprenden.
- Dar respuesta a los objetivos que en esa materia educativa emanan de las políticas establecida por el Órgano Ejecutivo, a excepción de aquellas que la Ley pone al cuidado de otros órganos gubernamentales.

D. OBJETIVOS, ALCANCE Y METODOLOGÍA UTILIZADA EN LA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO DE MEDUCA

D.1 OBJETIVO GENERAL:

Asegurar el eficaz y efectivo control de la ejecución del presupuesto del Ministerio, mediante el registro de sus transacciones operacionales, a fin de garantizar y mantener un balance mensual y anual del saldo de las partidas presupuestaria de todas las dependencias de la institución.

D.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

La administración eficaz de todos los recursos asignados en el presupuesto aprobado al MEDUCA, dentro del marco legal de las Normas Presupuestarias contempladas en la Ley 74 del 11 de octubre de 2011.

• Realizar todas las afectaciones presupuestarias, con cargo al objeto del gasto correspondiente, de acuerdo al Manual de Clasificaciones Presupuestarias del Gasto público autorizado por el Ministerio de Economía y Finanzas.

• Realizar oportunamente y en cumplimiento de la ley, las modificaciones al presupuesto de acuerdo a las necesidades reales de la Institución.

• Cumplir con la elaboración y presentación de informes y reportes de la ejecución presupuestaria a las instancias establecidas en la ley de presupuesto (Contraloría, MEF, Asamblea)

D.3 ALCANCE DEL PRESUPUESTO

• El alcance o cobertura del presupuesto aprobado al MEDUCA responde al Plan Anual de Inversiones de la institución, en concordancia con los proyectos aprobados a las diferentes unidades ejecutoras de la institución, para dar respuesta a las necesidades del sistema educativo y su ejecución se realiza a través de la asignación de recursos a los diferentes programas de presupuesto de funcionamiento, presupuesto de inversiones y presupuesto de seguro educativo.

D.4 METODOLOGÍA UTILIZADA EN EL PRESUPUESTO

• La ejecución del presupuesto aprobado al Ministerio de Educación, se realiza a través del Sistema de Administración Financiera de Panamá (SIAFPA), cumpliendo con las fases secuenciales de la ejecución del presupuesto, compromiso, devengado y pago, utilizando manuales de procedimientos administrativos y en cumplimiento con las normas legales para las compras y contrataciones, establecidos para instituciones del estado.

D.5 BASE LEGAL DEL PRESUPUESTO: NORMAS GENERALES DE ADMINISTRACION PRESUPUESTARIA.

El Ministerio realiza todas sus transacciones en base a la Ley 71 del 18 de octubre de 2012.

E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA

E.1 CARTA DE LA GERENCIA

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

E.1 Carta de la Gerencia de la Información Administrativa de MEDUCA

Panamá, 21 de octubre de 2013
DM-1072-2013

Licenciada
GIOCONDA T. DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

En cumplimiento a las estipulaciones especiales de la Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013, por la cual, se modifica el Articulo Primero de la Resolución N°225-DFG de 16 de marzo de 2010, para extender el periodo de la excepción del Control Previo en el Ministerio de Educación , a partir del 1° de abril de 2010 hasta el 30 de junio de 2014, presentamos a usted la información Administrativa y los anexos complementarios a esta información relativa a la "Rendición de Cuenta" del Ministerio de Educación, correspondiente al periodo del **1 de julio al 30 de septiembre de 2013**, con la finalidad de que se de inicio a la fase de examen del referido informe, dentro del marco de lo establecido en la Guía Básica sobre el Procedimiento para la Rendición, Examen y Finiquito de Cuentas de los Agentes y Empleados de Manejo, las Normas de Contabilidad Gubernamental y las normas de Control Interno Gubernamental para la República de Panamá.

Es necesario hacer referencia que en ausencia del control previo, el Ministerio de Educación establece y fortalece las medidas administrativas, legales y financieras para garantizar el manejo de los fondos, recursos y bienes públicos.

Esta responsabilidad alcanza a cada funcionario que ejerza un cargo público o funciones a todos los niveles de organización. En lo que respecta a las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, se reglamenta en la Ley 50 del 1 de diciembre de 2002 y el Decreto Ejecutivo N°305 de 30 de abril de 2004, la función de: "Administrar adecuadamente los recursos presupuestarios que sean asignados a la Región Escolar, con obligación de rendir cuentas", al igual que a los Directores y a las Directoras Regionales de Educación, la responsabilidad de la correcta utilización de los fondos que le sean destinados en estricto cumplimiento de las disposiciones legales que rigen la contratación pública y la ejecución presupuestaria, Articulo

"Educar para toda la Vida"

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

Cont. / Carta de la Gerencia de la Información Administrativa de MEDUCA

40 de la Ley 47 de 1946, Orgánica de Educación. De igual forma el Decreto Ejecutivo N°261 del 10 de julio de 2009, que establece el procedimiento para la selección y nombramiento de los Directores(as) y Subdirectores(as) Regionales de Educación.

Por último y en consideración al tiempo establecido para la entrega del presente informe a la Contraloría General de la República, el cual, vence 31 de octubre de 2013, hacemos alusión a que esta Institución cumplió, con lo establecido en la Resolución N°52-DFG de 4 de febrero de 2013, en la fecha establecida para la entrega del presente Informe de Rendición de Cuentas.

Atentamente,

Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

Lucy Molinar
Ministra

"Educar para toda la Vida"

E.2 COMENTARIO DE LA GERENCIA

La Ley 47 1946, Orgánica de Educación, nos concede a todas las unidades Administrativas al Ministerio de Educación, la misión de dirigir y organizar uno de los principales servicios a cargo del Estado, siendo este la educación. Este servicio constituye uno de los principales derechos fundamentales de rango constitucional. Lo anterior tiene concordancia con el artículo 19 de la citada carta Orgánica de Educación, cuyo texto refleja el papel categórico que juega el Ministerio de Educación en el servicio educativo, siendo este el de entidad rectora del sistema.

Desde el punto de vista administrativo, es importante traer a colación que la estructura administrativa del sistema está compuesta por tres niveles, el central, regional, local o institucional. En el nivel central, en el cual está ubicada la Dirección Nacional de Administración, se ejecutan las acciones administrativas tendientes a la dirección de las políticas, estrategias y fines educativos. Sin embargo en el aspecto institucional, el artículo 32 de la Ley Orgánica de Educación, establece que la estructura administrativa del Ministerio de Educación la conforman cuatro niveles así:

1. Superior.
2. Coordinación, Control y Asesoría.
3. Técnico y de Apoyo.
4. Ejecución.

Puntualiza la citada disposición, que el Ministerio de Educación funcionara diversas direcciones nacionales, entre ellas la Dirección Nacional de Administración que se ubica en el inciso 12 del articulo 32 objeto de evaluación.

En ese sentido la Dirección Nacional de Administración surge como una unidad administrativa que esta convocada al objetivo primordial de asegurar la adecuada ejecución de los servicios administrativos, materiales, equipos, útiles, transporte, seguridad entre otros; todos ellos en aras del funcionamiento de todos las dependencias del Ministerio de Educación, de manera que cumpla de forma eficaz, racional y eficiente las acciones programadas a nivel institucional.

Esta misión que recae específicamente sobre la Dirección Nacional de Administración, nos abre un área funcional en el que se enmarca nuestra competencia.

Ello nos llama el deber de coordinar y autorizar en forma rápida y eficiente el trámite de contrato de arrendamiento, suministro, servicios básicos, kioscos y cafeterías de los centros educativos oficiales; tramitación que se ejecuta a través de la solicitud de cada unidad gestora y tienes el propósito de cumplir con la ejecución presupuestaria a nivel central y regional.

Estamos llamados a orientar y asesorar al despacho ministerial y a los viceministerios, así como al resto de las dependencias de la institución, sobre el desarrollo de las acciones administrativas.

Nos corresponde la planificación, organización, coordinación y reorientar todas las actividades administrativas; esto tiene por objeto la evaluación y detección de las posibles dilataciones en los procesos administrativos.

También es nuestro deber procurar la entrega oportuna de los materiales, mobiliarios, equipos y piezas, repuestos a todas las dependencias del Ministerio de Educación y almacenes regionales, a fin de que puedan desarrollar adecuadamente sus labores.

Es nuestro deber facilitar los servicios de trasporte, reproducción de documentos y todo lo referente al área de mensajería interna como externa de todas las unidades administrativas de la institución.

Finalmente a la Dirección Nacional de Administración le corresponde garantizar la seguridad de los predios de las instalaciones y pertenencias del ministerio de educación, con el propósito de la preservación adecuada de todos los bienes institucionales.

Todas estas funciones las ejecutan la Dilección Nacional de Administración a través de una línea de coordinación jerárquica de tipo vertical, mediante las labores que desarrollan los departamentos de bienes patrimoniales, compras, correspondencia y archivo, central de Almacén, servicios generales y el centro de impresión educativa los cuales dependen administrativamente de esta Dirección.

Entre los avances contamos con instrumentos legales que nos permite realizar una gestión mas expedita, con la cual contamos con el resuelto 3003 de 3 de junio de 2010, mediante el cual delga en algunos servidores públicos para los procedimientos de contratación del Ministerio de Educación y se dictan otras disposiciones, dicha norma permite viabilizar los procesos a fin de que los mismos seas expeditos. De igual forma contamos con el Resuelto 914 del 19 de marzo de 2010, el cual hace la designación de los servidores públicos con competencia para la utilización del sistema de tarjeta de flota vehicular, el control y administración del suministro del combustible, así como los representantes del Ministerio de Educación ante la Dirección Nacional de Contracciones públicas para todo lo relacionado con el Convenio Marco de Combustible.

F. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA

F.1 CARTA INFORMACIÓN PRESUPUETARIA DEL MEDUCA

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

F. CARTA DE LA GERENCIA DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA

Panamá, 15 septiembre de 2013
DM-1060-2013

Licenciada
GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

El manejo y ejecución de los recursos presupuestarios que administra el Ministerio de Educación, se sustenta en el presupuesto ley para la vigencia fiscal 2013, que es de B/.1,006,962,767.00; de los cuales el 77% (B/.776,026,467.00) se destinó a gastos de funcionamiento, el 16% (B/.160,992,200.00) a las inversiones y el 7% (B/.69,944,100.00) al seguro educativo. (FECE y Fondo Agropecuario)

Esta responsabilidad de administrar con claridad y eficiencia los recursos en cada una de las áreas estratégicas del Plan Operativo Anual, alcanza a cada funcionario que ejerza un cargo público o funciones a todos los niveles de la organización. En lo que respecta a las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, se reglamenta en la Ley Nº 50 del 1 de diciembre de 2002 y el Decreto Ejecutivo Nº 305 de 30 de abril de 2004, la función de: "Administrar adecuadamente los recursos presupuestarios que sean asignados a la región escolar, con obligación de rendir cuentas", al igual que los Directores(as) Regionales de Educación la responsabilidad de la correcta utilización de los fondos que les sean destinados, en estricto cumplimiento de las disposiciones legales que rigen la contratación pública y la ejecución presupuestaria. (Artículo 40 y 42 del Texto Único de la Ley 47 de 1946, Orgánica de Educación). De igual forma el Decreto Ejecutivo Nº 261 de 10 de julio de 2009, que establece el procedimiento para la selección y nombramiento de los Directores(as) y Subdirectores(as) Regionales de Educación.

Para cumplir con el periodo de presentación del informe de rendición de cuenta que corresponde el acumulado al mes de septiembre del 2013, se le adjunta los documentos que sustentan el resultado de la ejecución presupuestaria de gastos según tipo de presupuesto (funcionamiento, inversión y seguro educativo), con el pormenorizado de gasto. El total de gastos ejecutados en el Ministerio de Educación, es por un valor B/.707,897,129.00 al 30 de septiembre del 2013.

De la Señora Contralora con toda consideración.

EVA MUÑOZ
Directora Nacional de Finanzas
y Desarrollo Institucional

LUCY MOLINAR
MINISTRA

"Educar para toda la Vida"

F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.

F.2 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS

ESTADO DEL PRESUPUESTO EJECUTADO

CUADRO A1

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ASIGNADO	EJECUTADO			
			COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
	FUNCIONAMIENTO					
0	SERVICIOS PERSONALES	521,727,456	0	149,355	468,952,773	52,625,328
1	SERVICIOS NO PERSONALES	28,767,971	179,776	2,281,229	20,107,510	6,199,457
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,568,161	138,935	281,209	1,685,241	1,462,775
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	417,885	42,520	191,954	105,661	77,750
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24,919,828	17,396	307,958	18,846,301	5,748,173
9	ASIGNACIONES GLOBALES	404,010	8,088	14,231	309,324	72,367
	SUBTOTAL	**579,805,311**	**386,715**	**3,225,936**	**510,006,810**	**66,185,850**
	INVERSION					
0	SERVICIOS PERSONALES	4,551,950	0	0	2,960,097	1,591,853
1	SERVICIOS NO PERSONALES	25,759,233	538,539	794,137	7,277,637	17,148,920
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	44,823,596	436,523	3,643,560	20,494,610	20,248,903
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	82,439,307	4,394,992	5,521,349	36,726,309	35,796,656
4	INVERSIÓN FINANCIERA	23,000				23,000
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	68,700,129	0	8,751,858	27,770,318	32,177,953
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,346,222	404,568	1,471,476	4,578,045	5,892,132
9	ASIGNACIONES GLOBALES	2,043,322	73,373	0	1,892,578	77,371
	SUBTOTAL	**240,686,759**	**5,847,996**	**20,182,380**	**101,699,595**	**112,956,788**
	SEGURO EDUCATIVO					
0	SERVICIOS PERSONALES	3,824,783	0	0	2,901,764	923,019
1	SERVICIOS NO PERSONALES	396,181	0	0	356,932	39,249
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,826,750	0	0	2,755,952	1,070,798
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,000	0	0	130,000	0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,540,222	0	806,740	1,733,482	0
9	ASIGNACIONES GLOBALES	57,862,828	0	19,287,605	38,575,223	0
	SUBTOTAL	**68,580,764**	**0**	**20,094,345**	**46,453,353**	**2,033,066**
	GRAN TOTAL	**889,072,833**	**6,234,711**	**43,502,661**	**658,159,758**	**181,175,704**

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

Fuente: Iliana M. Chong.

PREPARADO POR: ILIANA CHONG CARGO: JEFA DE PRESUPUESTO CEDULA: 8-223-2481

COMPROMETIDO: B/.6,234,711

DEVENGADO: B/.43,502,661

PAGADO: B/.658,159,757

F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION.

F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
RENDICION DE CUENTAS
RESUMEN DE LAS CUENTAS POR PAGAR
AL 30 de SEPTIEMBRE DE 2013

DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR	SALDO INICIAL	CUENTAS PRESENTADAS	PAGOS DE CUENTAS	NUEVO SALDO AL 30/09/2013
CUENTAS POR PAGAR				
GASTOS DE PERSONAL				
PERSONAL CONTINGENTE				
PERSONAL TRANSITORIO				
HONORARIOS PROFESIONALES				
OTROS				
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	**73,469**	**3,443,414**	**3,447,218**	**69,665**
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CONSUMO	9,940	10,213	7,911	12,242
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CAPITAL	31,367	9,855	11,060	30,162
POR SUMINISTROS DE SERVICIOS	1,525	11,144	10,109	2,560
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27,498	3,404,322	3,410,617	21,203
PROVEEDORES DE SERVICIOS BASICOS	3,139	7,880	7,521	3,498
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**73,469**	**3,443,414**	**3,447,218**	**69,665**

FUENTE

PREPARADO POR:

MIGDALIA DE GUERRERO
JEFA ENCARGADA

(Incluir los comentarios a cuentas presentadas y pagos de las cuentas)

CUENTAS PRESENTADAS:
CORRESPONDEN A RECEPCIÓN DE BIENES Y SERVIOS DE GESTIONES DE COBROS CON ACTAS DE RECIBIDO, Y CUENTAS DIRECTAS, (SERVICIOS BASICOS, ALQUILERES, CONVENIOS Y CONTRATOS DE OBRAS

PAGOS DE CUENTAS:
CORRESPONDE A GESTIONES YA REFRENDADAS PARA ENVIOS AL TESORO NACIONAL

F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTO.

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE FINANZAS Y DESARROLLO INTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
PORMERNORIZADO AL MES DE SEPTIEMBRE 2013

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
	TOTAL	**889,072,833**	**6,234,711**	**43,502,661**	**658,159,758**	**181,175,704**
1	PERSONAL FIJO (SUELDOS)	315,686,744	0	0	297,350,970	18,335,774
2	PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	47,286,957	0	0	36,673,290	10,613,667
3	PERSONAL CONTINGENTE	2,034,832	0	0	868,814	1,166,018
4	PERSONAL TRANSITORIO PARA INVERSIONES	3,773,039	0	0	2,464,117	1,308,922
1	SOBRESUELDOS POR ANTIGUEDAD	56,326,109	0	0	51,340,600	4,985,509
2	SOBRESUELDOS POR ZONAS	11,069,984	0	0	7,903,773	3,166,211
9	OTROS SOBRESUELDOS	908,087	0	0	381,035	527,052
0	GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	243,450	0	0	166,125	77,325
0	XIII MES	16,256,777	0	0	13,626,815	2,629,962
1	CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	56,893,088	0	0	50,152,062	6,741,026
2	CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	6,877,557	0	0	5,973,649	903,908
3	CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	6,876,180	0	0	5,976,160	900,020
4	CUOTA PATRONAL PARA EL FDO. COMPLEMENT.	1,264,290	0	0	135,382	1,128,908
5	CUOTA PATRONAL FONDO JUB. ANTICIPADA	650,000	0	119,343	407,585	123,072
0	OTROS SERVICIOS PERSONALES	899,707	0	0	351,973	547,734
1	SUELDOS	1,428,002	0	22,448	759,787	645,767
2	SOBRESUELDOS	740,049	0	2,119	112,045	625,885
4	GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	160	0	0	0	160
6	XIII MES	478,345	0	0	13,988	464,357
8	OTROS SERVICIOS PERSONALES	30,000	0	1,535	21,216	7,249
9	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	380,832	0	3,910	135,249	241,673
1	DE EDIFICIOS Y LOCALES	934,984	0	89,306	486,782	358,896
2	DE EQUIPO ELECTRONICO	1,898	0	0	0	1,898
3	DE EQUIPO DE OFICINA	94,275	0	0	31,025	63,250
5	DE EQUIPO DE TRANSPORTE	251,000	0	0	243,963	7,037
9	OTROS ALQUILERES	48,107	0	4,599	39,357	4,150
1	AGUA	6,300,440	0	0	5,048,340	1,252,100
2	ASEO	2,734,778	0	284,783	1,427,267	1,022,729
3	CORREO	76	0	0	0	76
4	ENERGIA ELECTRICA	13,520,680	0	1,470,461	10,617,348	1,432,871
5	TELECOMUNICACIONES	2,018,221	35,456	246,681	732,317	1,003,767
6	SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	9,049,751	607,118	135,257	808,936	7,498,441
0	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	2,826,973	30,799	23,450	1,102,902	1,669,822
1	ANUNCIOS Y AVISOS	548,755	18,318	85,785	96,104	348,548
2	PROMOCION Y PUBLICIDAD	189,007	0	0	450	188,557
1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	1,529,320	686	44,378	689,853	794,404
2	VIATICOS EN EL EXTERIOR	208,650	0	45,680	117,180	45,790

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE FINANZAS Y DESARROLLO INTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
PORMERNORIZADO AL MES DE SEPTIEMBRE 2013

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
3	VIATICOS A OTRAS PERSONAS	333,250	0	200,192	96,558	36,500
1	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	533,807	0	83,007	349,497	101,303
2	TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	88,510	7,321	25,093	30,328	25,767
3	TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	222,125	0	201,318	11,682	9,125
3	GASTOS JUDICIALES	1,000	0	0	0	1,000
4	GASTOS DE SEGUROS	1,959,260	0	0	1,499,140	460,120
6	SERVICIOS MEDICOS EN EL PAIS	1,875	0	0	0	1,875
7	SERVICIOS MEDICOS EN EL EXTERIOR	2,500	0	0	0	2,500
9	OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,159,558	13,237	12,641	358,690	774,990
1	CONSULTORIAS	960,492	0	0	225,420	735,072
2	SERVICIOS ESPECIALES	153,723	0	15,261	7,856	130,606
1	MANTENIMIENTO Y REP. DE EDIFICIOS	8,658,401	0	100,609	3,529,176	5,028,616
2	MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	1,000	0	0	0	1,000
3	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO	73,120	0	0	40,000	33,120
5	MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	15,470	4,879	5,393	0	5,198
9	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	60,100	0	0	10,000	50,100
1	ALQUILERES	80,921	0	0	34,011	46,910
2	SERVICIOS BASICOS	229,585	0	0	0	229,585
8	CONSULTORIAS	131,773	500	1,474	107,896	21,904
1	ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	23,628,150	26,822	2,812,683	5,504,774	15,283,871
2	ALIMENTOS PARA ANIMALES	317,646	0	0	216,980	100,666
3	BEBIDAS	8,182	0	0	1,856	6,326
1	ACABADO TEXTIL	112,874	0	0	79,477	33,397
2	CALZADO	106,648	2,440	899	58,486	44,823
3	HILADOS Y TELAS	2,000	0	0	0	2,000
4	PRENDAS DE VESTIR	14,159,726	8,627	13,327	14,084,254	53,518
9	OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	100,000	0	0	50,000	50,000
1	DIESEL	920,201	0	67,825	572,885	279,490
2	GAS	90,500	0	0	60,000	30,500
3	GASOLINA	297,565	0	7,006	131,013	159,546
4	LUBRICANTES	136,530	104	428	51,403	84,594
1	IMPRESOS	3,811,506	1,196	33,033	119,658	3,657,619
2	PAPELERIA	1,449,756	97,753	14,214	441,619	896,169
9	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	182,577	226	110,035	38,897	33,419
1	ABONOS Y FERTILIZANTES	167,092	17,928	0	87,092	62,072
2	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	80,375	0	0	50,860	29,515
3	PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	138,386	316	1,786	64,462	71,822
4	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	48,192	0	0	34,158	14,034
9	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	131,050	0	8,431	91,970	30,649

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE FINANZAS Y DESARROLLO INTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
PORMERNORIZADO AL MES DE SEPTIEMBRE 2013

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
2	CEMENTO	1,000	0	0	2	998
3	MADERA	900	0	0	0	900
4	MATERIAL DE FONTANERÍA	8,356	0	4,519	1,934	1,903
5	MATERIAL ELECTRICO	58,100	36,347	2,956	3,085	15,711
6	MATERIAL METALICO	9,500	0	1	55	9,443
7	PIEDRA Y ARENA	800	0	0	0	800
9	OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	2,930,484	293,873	774,372	942,811	919,428
2	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	242,377	320	1,549	220,605	19,903
3	MAT. Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA E INST.	974	0	0	129	845
5	MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	160,368	15,597	3,376	93,004	48,391
9	OTROS PRODUCTOS VARIOS	342,059	2,750	9,338	243,540	86,431
1	UTILES DE COCINA Y COMEDOR	56,691	0	0	46,723	9,968
2	UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	307,195	2,999	0	199,575	104,620
3	UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	313,704	2,461	588	91,415	219,240
4	UTILES MEDICOS Y DE LABORATORIOS	198,165	0	0	191,730	6,435
5	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	675,354	29,029	22,702	417,043	206,581
7	INSTRUMENTAL MEDICO Y QUIRURGICO	1,427	0	0	0	1,427
9	OTROS UTILES Y MATERIALES	487,421	0	2,010	369,222	116,189
0	REPUESTOS	534,676	36,669	33,691	375,084	89,233
1	EQUIPO DE COMUNICACIONES	7,815	457	1,376	121	5,861
2	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	452,229	0	0	450,000	2,229
3	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	781	0	0	0	781
5	MAQUINARIA Y EQUIPO DE ENERGIA	174,258	0	0	11,740	162,518
7	MAQ. Y EQUIPO DE ACUEDUCTOS Y RIEGO	121,700	0	0	89,200	32,500
8	MAQ. Y EQUIPO DE TALLERES Y ALMACENES	30,320	0	0	30,289	32
3	MARITIMO	20,000	0	0	20,000	0
4	TERRESTRE	1,047,141	137,500	226,763	562,321	120,557
0	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	36,579,824	474,371	4,371,959	5,746,009	25,987,486
1	EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	2,088	0	0	0	2,088
2	EQUIPO DE LABORATORIO	161	0	0	0	161
0	EQUIPO DE OFICINA	42,486	5,431	1,482	25,831	9,742
0	MOBILIARIO DE OFICINA	772,599	10,543	5,685	117,582	638,789
0	SEMOVIENTES	207,525	0	0	74,248	133,277
0	MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	872,324	31,678	15,154	156,923	668,569
0	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	42,655,941	3,777,532	1,090,884	29,677,708	8,109,817
2	ADQUISICION DE TERRENOS	23,000	0	0	0	23,000
2	EDIFICIOS PARA EDUCACION	68,700,129	0	8,751,858	27,770,318	32,177,953
9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	18,349,019	0	0	15,589,089	2,759,930
3	INDEMNIZACIONES ESPECIALES	4,125	0	0	1,375	2,750

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE FINANZAS Y DESARROLLO INTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
PORMERNORIZADO AL MES DE SEPTIEMBRE 2013

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
4	BONIFICACION POR ANTIGUEDAD	43,535	0	0	34,388	9,147
2	BECAS UNIVERSITARIAS	1,400	0	0	0	1,400
4	CAPACITACION Y ESTUDIO	18,243,976	421,964	2,280,694	7,441,707	8,099,611
4	SUBSIDIOS EDUCACIONALES	1,997,773	0	210,377	1,307,907	479,489
7	A INDEMNIZACIONES A INSTITUCIONES PRIVADAS	668	0	0	0	668
9	OTRAS SIN FINES DE LUCRO	857,225	0	93,435	498,748	265,042
3	CUOTAS A ORGANISMOS INTERAMERICANOS	129,300	0	0	108,700	20,600
4	CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	80,000	0	0	80,000	0
2	A PERSONAS	81	0	0	81	0
4	A INSTITUCIONES PRIVADAS	99,170	0	1,668	95,834	1,668
0	IMPREVISTOS	44,900	0	10,806	19,889	14,206
0	OTRAS ASIGNACIONES GLOBALES	60,265,260	81,461	19,291,030	40,757,237	135,532

G. INFORMACION FINANCIERA DEL MEDUCA

G.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL MEDUCA.

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

G.-Carta de la Información Financiera del MEDUCA

Panamá, 23 de Octubre de 2013
DM-DCONT/1086

Licenciada
GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

De conformidad a lo estipulado en la Resolución Nùm.116-DFG de 24 de febrero de 2011, presentamos a usted la información Financiera y los anexos complementarios, que corresponden a la Rendición de Cuenta del Ministerio de Educación, en el período del 1 de Julio de 2013 al 30 de Septiembre de 2013.

Los esfuerzos por fortalecer los controles internos, para el manejo adecuado de los fondos y otros bienes públicos, se realizan con prioridad a todos los niveles de la organización. Esta responsabilidad alcanza a cada funcionario que ejerza un cargo público y en lo que respecta a las trece (13) Direcciones Regionales de Educación se sustenta en los Artículos 40 y 42 de la Ley 47 de 1946, Orgánica de Educación.

La información financiera de las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, que contiene el Informe de Rendición de Cuenta, presenta lo siguiente: Estado de las Cajas Menudas al 30 de Septiembre de 2013, Estado de los Fondos de Trabajo según Región, Información de los Activos Fijos, el cual aparece integrado en el informe general del Ministerio de Educación. Cabe señalar que las Regionales no mantienen cuenta por pagar a proveedores, porque sus transacciones son al contado (se adjunta información).

Igualmente, el Informe de Rendición de la Gestión Contable Financiera Institucional que se le presenta, incluye los activos de sede y región por un monto de B/.405,279.00 (en miles de balboas), Resumen de las Cuentas por Pagar (Sede) por B/. 69,665.00 (en miles de balboas).

"Educar para toda la Vida"

cont./ Carta de gerencia de información financiera

La información suministrada fue elaborada en cumplimiento con la normativa emitida por la Contraloría General de la República a través del Decreto 04 de 8 de enero de 1993.

De la Señora Contralora con toda consideración,

Licda. Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

Licda. Lucy Molinar
Ministra de Educación

G.2 ACTIVO FIJO

G.2 ACTIVOS FIJOS

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ACTIVO FIJO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DETALLE	SALDO INICIAL	MODIFICACIONES		SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013
		AUMENTO	DISMINUCION	
EQUIPO DE COMUNICACIONES				
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE ENERGIA				
EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO				
EQUIPO DE OFICINA	4,750	6	0	4,756
EQUIPO DE COMPUTACION	27,718	236,797	0	264,515
OTROS	0			0
TERRENOS	5,559	0	0	5,559
EDIFICIO	78,129	353	0	78,482
EQUIPO DE TRANSPORTE	10,884	0	0	10,884
MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS (235 + 156)	82,322	-180,946	30,284	-128,908
MUEBLES Y ENSERES	9,715	26	0	9,741
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	153,898	6,916	564	160,250
GRAN TOTAL	**372,975**	**63,152**	**30,848**	**405,279**

PREPARADO POR:

MIGDALIA DE GUERRERO

Esta información salió del Balance de Comprobación consolidada el cual esta reflejando Sede y las Direcciones Regionales.
La información que tiene Bienes Patrimoniales comprende información de Sede, Direcciones Regionales,Escuelas y Colegios a Nivel Nacional.
Se va a implementar un sistema Financiero (SIFCO) el cual se va a instalar en las Escuelas para que las Direcciones Regionales consoliden la información de las mismas.

AUMENTOS:
Equipos de Computadoras para Proyectos de Modernización para la Dirección de Informatica.
Maquinarias Equipos y Otros: Aires Acondicionados para diferentes departamentos y regionales.

G.3 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGIÓN CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES.

DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TELEFAX: 7588785

DCONTREG- BOCAS/112/2013

Changuinola, 10 de Octubre de 2013

Licenciada:
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Bocas del Toro, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición de Cuenta de todos los Fondos Manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada lo cual, conllevo a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted.

Prof. Edwin Gordon
Director Regional de Bocas del Toro

Licda. Sulahy Martínez
Contadora Regional de Bocas del Toro

Licda. Aracelly Flores
Contadora de FECE Regional Bocas del Toro

ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/12/10	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/09/2012
		DEPOSITOS	AJUSTE	NOTAS DE CREDITO/ CHEQUES ANULADOS		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	AJUSTE	SUB-TOTAL	
FONDO DE OPERACIONES/010000051279										85224.73
JULIO				1114.26	86,338.99	16595.45			16595.45	69,743.54
AGOSTO		22,383.50		269.40	92,396.44	6288.06	675.00	0.08	6,963.14	85,433.30
SEPTIEMBRE				477.93	85,911.23	10019.93			10,019.93	75,891.30
TOTAL DE FONDOS	0.00	22,383.50	0.00	1,861.59	178,307.67	32,903.44	675.00	0.08	16,983.07	161,324.60

Fuente:
Preparado por: Sulahy Martinez
Cargo: Asistente Contable
Cedula: 1-700-17

MINISTERIO DE EDUCACIÓN PROVINCIA BOCAS DEL TORO MEDUCA PARA TODA LA VIDA DEPTO. CONTABILIDAD

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
DEPTO. CONTABILIDAD

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051279
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 85,224.73
Más:			
Deposito del mes		22,383.50	
Reintegros		1,861.59	
Notas de Crédito			
Ajuste			
			24,245.09
	SUB – TOTAL		B/. 109,469.82
Menos:			
Cheques Girados		32,903.47	
Notas de Debido		675.00	
Otros Gastos			
Ajustes: Ck. 2851 no rebajado en su totalidad		0.08	
	SUB – TOTAL		33,578.55
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 75,891.27**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 84,626.70
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		8,735.43	
	SUB – TOTAL		8,735.43
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 75,891.27**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: SULAHY MARTINEZ
Cargo: CONTADORA
Firma: Sulahy Martínez
Fecha: 10/10/2013

Revisado por: EDWIN GORDON
CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 10/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN TELEFAX: 7588785
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

NOTA ACLARATORIA

1. SE PRESENTA AJUSTES EN NUESTROS LIBROS POR B/. **0.08** DEBIDO A QUE NO SE REFREJO LA REBAJA DEL CK. 2851 EN SU TOTALIDAD EL CUAL FUE EMITIDO POR B/. 178.58 Y SOLO SE REBAJO B/.178.50.

2. NOTAS DE DEBITO POR LA SUMA **B/. 675.00** QUE CORRESPONDE A SOLICITUD DE CHEQUERA.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/12/10	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/09/2012
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO/ CHEQUES ANULADOS		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE										
CUENTA # 010000046840										23028.17
JULIO					23,028.17	28.25			28.25	22,999.92
AGOSTO		5,000.00			27,999.92				0.00	27,999.92
SEPTIEMBRE		100.00			28,099.92				0.00	28,099.92
TOTAL DE FONDOS	0.00	5,100.00	0.00	0.00	56,099.84	0.00	0.00	0.00	0.00	56,099.84

Fuente:
Preparado por: Sulahy Martinez
Cargo: Asistente Contable
Cedula: 1-700-17

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
DEPTO. CONTABILIDAD

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN PROVINCIA BOCAS DEL TORO MEDUCA DEPTO. CONTABILIDAD

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
N° DE CUENTA 010000046840
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 23,028.17
Más:			
	Deposito del mes	5,100.00	
	Reintegros	-	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			5,100.00
	SUB – TOTAL		B/. 28,128.17
Menos:			
	Cheques Girados	28.25	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		28.25
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 28,099.92**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 29,533.09
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	1,433.17	
	SUB – TOTAL		1,433.17
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 28,099.92**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: SULAHY MARTINEZ
Cargo: CONTADORA
Firma: Sulahy Martínez
Fecha: 10/10/2013

Revisado por: EDWIN GORDON
CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 10/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/12/10	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/9/2012
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO/ CHEQUES ANULADOS		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO AGROPECUARIO										
CUENTA # 010000163687										3395.36
JULIO					3395.36	227.40			227.40	3167.96
AGOSTO					3167.96	394.62			394.62	2,773.34
SEPTIEMBRE		3,102.64			5875.98	506.99			506.99	5,368.99
TOTAL DE FONDOS	0.00	3,102.64	0.00	0.00	9,043.94	901.61	0.00	0.00	901.61	8,142.33

Fuente:
Preparado por: Sulahy Martinez
Cargo: Asistente Contable
Cedula: 1-700-17

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
DEPTO. CONTABILIDAD

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO AGROPECUARIO
N° DE CUENTA 010000163687
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO DE 2013 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
DEPTO. CONTABILIDAD

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 3,395.36
Más:			
	Deposito del mes	3,102.64	
	Reintegros	-	
	Notas de Crédito		
	Transferencias recibidas		
			3,102.64
	SUB – TOTAL		B/. 6,498.00
Menos:			
	Cheques Girados	1,129.01	
	Notas de Debito		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		1,129.01
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 5,368.99**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 6,099.60
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	730.61	
	SUB – TOTAL		730.61
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 5,368.99**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: SULAHY MARTINEZ
Cargo: CONTADORA
Firma: Sulahy Martinez
Fecha: 10/10/2013

Revisado por: EDWIN GORDON
CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 10/10/2013

ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION BOCAS DEL TORO

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO A 30 SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN +	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/07/13
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	REINTEGRO CK 1693 Y 1689		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO FECE REGIONAL	528,489.98	1,775.35	133,754.78		664,020.11	66,935.47	0.00		66,935.47	597,084.64
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE REGIONAL	118,535.59	837.12	0.00		119,372.71	37,986.63			37,986.63	81,386.08
FONDO FECE KANKINTU Y KUSAPIN	140,515.20	1.00	96,108.37	18.80	236,643.37	63,258.07			63,258.07	173,385.30
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE KANKINTU Y KUSAPIN	64,311.87	36.00			64,347.87	13,330.85	0.00		13,330.85	51,017.02
	140,530.20									
TOTAL DE FONDOS	992,382.84	2,649.47	229,863.15	18.80	1,084,384.06	181,511.02	0.00	0.00	181,511.02	902,873.04

Fuente: arial

Preparado por: ARACELLY FLORES
Cargo:CONTADORA
Firma:

Revisado por: EDWIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL
Firma:

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE BOCAS DEL TORO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 010000080350
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013			B/. 528,489.98
Más:			
	Deposito del mes	-	
	Reintegros	1,775.35	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	133,754.78	
			135,530.13
	SUB – TOTAL		B/. 664,020.11
Menos:			
	Cheques Girados	66,935.47	
	Notas de Debido	-	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		66,935.47
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 597,084.64**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 663,163.68
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	66,079.04	
	SUB – TOTAL		66,079.04
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 597,084.64**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: _____
Fecha: 11/10/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 11/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE BOCAS DEL TORO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE KANKINTU Y KUSAPIN
N° DE CUENTA 010000089660
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 140,515.20
Más:			
Deposito del mes		1.00	
Reintegros		18.80	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas		96,108.37	
			96,128.17
	SUB – TOTAL		B/. 236,643.37
Menos:			
Cheques Girados		63,258.07	
Notas de Debido			
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		63,258.07
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 173,385.30**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 186,118.51
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		12,733.21	
	SUB – TOTAL		12,733.21
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 173,385.30**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: _____
Fecha: 11/10/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 11/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE BOCAS DEL TORO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Nota No. 218/142/OAFECE/BOCAS
Changuinola, 11 de Octubre de 2013.

Licenciado

ENOC RAMÍREZ

AUDITOR INTERNO

MEDUCA / BOCAS

Respetado licenciado Ramírez:

La misma es para hacer de su conocimiento que en la rendición de cuenta del fondo **FECE KANKINTU Y KUSAPIN N° 010000089660** aparece un reintegro del cheque **N° 1693** por un monto de **B/.15.00** esto obedece que en el mes de junio el mismo se registro en la conciliación bancaria como anulado mas no así en la rendición de cuenta, por lo tanto se hace el reintegro solamente en la rendición de cuenta porque el mismo esta anulado.

Agradeciendo su comprensión.

Atentamente,

Licda. ARACELLY FLORES

Administradora

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE CUENTA 0100000132653
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013			B/. 118,535.59
Más:			
Deposito del mes		42.00	
Reintegros		293.74	
Notas de Crédito ajuste de ck 2262		501.38	
Transferencias Recibidas		-	
			837.12
	SUB – TOTAL		B/. 119,372.71
Menos:			
Cheques Girados		37,986.63	
Notas de Debido			
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		37,986.63
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTEIMBRE DE 2013			**B/. 81,386.08**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 88,647.17
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		7,261.09	
	SUB – TOTAL		7,261.09
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 81,386.08**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma:
Fecha: 11/10/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma:
Fecha: 11/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE BOCAS DEL TORO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Nota No. 217/142/OAFECE/BOCAS
Changuinola, 11 de Octubre de 2013.

Licenciado

ENOC RAMÍREZ

AUDITOR INTERNO

MEDUCA / BOCAS

Respetado licenciado Ramírez:

La misma es para hacer de su conocimiento que en la rendición de cuenta del fondo de **CAPACITACIÓN DOCENTE N° 010000132653** aparece un ajuste por un monto de B/.300.85 del ck. N° 2262 el mismo fue girado por B/.122.20 y por error se registro B/.423.05.

Para el mes de junio en la rendición de cuenta en los cheques girados se registró por un monto de B/.3058.33 y era por B/.2857.80. Por lo tanto el ajuste es de B/.200.53.

Agradeciendo su comprensión.

Atentamente,

Licda. ARACELLY FLORES

Administradora

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE BOCAS DEL TORO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Magister. EDWIN GORDÓN

Director Regional

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE CAPACITACIÓN DOCENTE KANKINTU Y KUSAPIN
N° DE CUENTA 010000171562
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013			B/. 64,311.87
Más:			
Deposito del mes		36.00	
Reintegros		-	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas		-	
			36.00
	SUB – TOTAL		B/. 64,347.87
Menos:			
Cheques Girados		13,330.85	
Notas de Debido			
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		13,330.85
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 51,017.02**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 52,169.22
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		1,152.20	
	SUB – TOTAL		1,152.20
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 51,017.02**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma:
Fecha: 11/10/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma:
Fecha: 11/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE BOCAS DEL TORO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE COCLÉ

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de COCLÉ, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición de Cuentas de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada, del Departamento de FECE y Capacitación Docente.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted

Firma: _____
Director Regional

Firma: _____
Coordinador Regional FECE

Firma: _____
Contador FECE

Adjunto nota original.

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLÉ
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE COCLE

FONDO DE FECE

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013		1.900.880,78
Más:		
Depósitos RI	1.875,00	
Transferencias por apoyo extraordinario	43.971,07	
Reintegros	4.546,11	
Notas de Crédito		
SUB – TOTAL		50.392,18
SUB – TOTAL		1.951.272,96
Menos:		
Cheques Girad 15871-16085	121.633,77	
Notas de Debid (Por Transferencias)	191.508,36	
Ajuste		
SUB – TOTAL		313.142,13
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		1.638.130,83
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		1.699.662,28
MAS COBROS SIN DOC. SUSTENTATORIOS		402,00
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		1.700.064,28
Menos:		
Cheques en circulación del mes	61.933,45	
SUB – TOTAL		61.933,45
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 3O DE SEPTIEMBRE DE 2013		1.638.130,83
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: María Eugenia Sánche
Cargo: Contadora
Firma:
Fecha: 14/10/2013

Revisado por: Saydeé Velásquez
Cargo: Administradora
Firma:
Fecha: 14/10/13

Magister: Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg. De Educ. de Coclé

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLÉ
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÒN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de JULIO de 2013

SALDO según LIBRO al 30 de junio de 2013		B/. 1,900,880.78
MAS: Depósito	1,875.00	
Reintegro de cheques	2,166.35	
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal		B/. 4,041.35
SUB TOTAL		B/.1,904,922.13 ✓
MENOS: Cheques girados del mes (15871-15964).....	45,479.00	
N/D : Transferencias	111,230.66	
Ajuste:		
Subtotal		B/. 156,709.66 ✓
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/07/2013		B/. 1,748,212.47 ✓
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/07/2013		B/.1,807,999.33
MÁS: Depósito en tránsito		
MENOS: Cheques en circulación	59,786.86	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 59,786.86
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/07/2013		B/. 1, 748,212.47

Firma: _____
Preparado por (Contador) 03/09/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Cordee encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

_____
Magister Elelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLÉ
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÒN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de AGOSTO de 2013

SALDO SEGÚN LIBRO al 31 DE JULIO de 2013		B/. 1, 748,212.47
MAS: Depósito.....		
Reintegro de cheques	2,253.10	
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal		B/. 2,253.10
SUB TOTAL		B/ .1,750,465.57
MENOS: Cheques girados del mes (15965-16008).....	24,658.98	
N/D: Transferencia	51,116.45	
Ajuste:		
Subtotal		B/. 75,775.43
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/08/2013		B/. 1, 674,690.14
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/08/2013		B/.1,712,588.25
MAS COBROS SIN DOC. SUSTENTATORIOS		B/. 402.00
MÁS: Depósito en tránsito.....		
MENOS: Cheques en circulación.....	38,300.11	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 38,300.11
SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 31/08/2013		B/. 1, 674,690.14

Firma: _____
Preparado por (Contador) 10/10/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Cordee encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

_____
Magíster Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÒN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de SEPTIEMBRE de 2013

SALDO SEGÚN LIBRO al 31 de agosto de 2013		B/. 1,674,690.14
MAS: Depósito.....	43,971.07	
Reintegro de cheques	126.66	
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal		B/. 44,097.73
SUB TOTAL		B/ 1, 718,787.87
MENOS: Cheques girados del mes (16009-16085).....	51,495.79	
N/D: Transferencia	29.161.25	
Ajuste:		
Subtotal		B/. 80,657.04
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/09/2013		B/. 1, 638.130.83
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/09/2013		B/.1,699,662.28
MAS COBROS SIN DOC. SUSTENTATORIOS		B/. 402.00
MÁS: Depósito en tránsito.....		
MENOS: Cheques en circulación.....	61,933.45	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 61,933.45
SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 30/09/2013		B/. 1, 638.130.83

Firma: _____
Preparado por (Contador) 14/10/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Cordie encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

Magíster Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

*** Se trabajo con Corte Bancario

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLÉ
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE COCLÉ
FONDO CAPACITACION DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013		215.244,00
Más:		
Depósitos por ajuste en modif. de jornada de capacitac	✓ 832,30	
Transferencias Recibidas		
Reintegros		
Notas de Crédito		
SUB – TOTAL		832,30
SUB – TOTAL		216.076,30 ✓
Menos:		
Cheques Girad((1302-1412)		18.137,26
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		18.137,26
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		197.939,04 ✓
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		203.640,30
MAS COBROS SIN DOC. SUSTENTATORIOS		
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		203.640,30
Menos:		
Cheques en circulación del mes	5.701,26	
SUB – TOTAL		5.701,26
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		197.939,04 ✓
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: María Eugenia Sánche
Cargo: Contadora
Firma:
Fecha: 14/10/2013

Revisado por: Saydeé Velásquez
Cargo: Administradora
Firma:
Fecha: 14/10/13

Magister: Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg. De Educ. de Coclé

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLÉ
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de JULIO 2013

SALDO según LIBRO al 30 de junio de 2013		B/. 215,244.00
MAS: Depósitos	701.40	
Reintegro de cheques		
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal		B/. 701.40
SUB TOTAL		B/. 215.945.40 ✓
MENOS: Cheques girados del mes (1302-1319).....	2,637.80	
N/D :		
Ajuste		
Subtotal		B/. 2,637.80
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/07/2013		B/. 213,307.60 ✓

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/07/2013		B/. 214,541.50
MÁS: Depósito en tránsito		
MENOS: Cheques en circulación.....	1,233.90	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 1,233.90
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/07/2013		B/. 213,307.60 ✓

Firma: _____
Preparado por (Contador) 04/09//2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Coord. .encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

_____
Magister Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de AGOSTO 2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACION

SALDO según LIBRO al 31 de julio de 2013		B/. 213,307.60 ✓
MAS: Depósitos	130.90	
Reintegro de cheques		
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal		B/. 130.90
SUB TOTAL		B/. 213,438.50 ✓
MENOS: Cheques girados del mes (1320-1390).....	8,823.70	
N/D :		
Ajuste		
Subtotal		B/. 8,823.70
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/08/2013		B/. 204,614.80 ✓
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/08/2013		B/. 213,453.40
MÁS: Depósito en tránsito		
MENOS: Cheques en circulación.....	8, 838.60	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 8,838.60
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/08/2013		B/. 204,614.80 ✓

Firma: _____
Preparado por (Contador) 11/10/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Coordi..encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

_____
Magister Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de SEPTIEMBRE 2013

SALDO según LIBRO al 31 de agosto de 2013	B/. 204,614.80 ✓
MAS: Depósitos	
Reintegro de cheques	
Nota de crédito.....	
Ajuste.....	
Subtotal	B/. 0.00
SUB TOTAL	B/. 204,614.80
MENOS: Cheques girados del mes (1391-1412)..... 6,675.76	
N/D :	
Ajuste	
Subtotal	B/. 6.675.76
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/09/2013	B/. 197,939.04 ✓
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/09/2013	B/. 203,640.30
MÁS: Depósito en tránsito	
MENOS: Cheques en circulación.....5, 701.26	
Más: Ajustes	
Subtotal.....	B/. 5,701.26
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/09/2013	B/. 197,939.04 ✓

Firma: _____
Preparado por (Contador) 14/10/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Coord. encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

Magister Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

*** Se trabajo con Corte Bancario

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DOCENTE
CUENTA NUMERO 010000045496
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 20,861,02**
Más:			
	Deposito del mes	5,215,00	
	Reintegros	-	
	Notas de Crédito	-	
	Transferencias Recibidas	-	
	SUB – TOTAL		26 076,02
Menos:			
	Cheques Girados	1,125,67	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB - TOTAL		24.950,35
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/ 24,950,35**
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/ 26,755.80
Más:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados	1.805,45	
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		
SALDO SEGUN BANCO CONCILIADO SUB – TOTAL			
Diferencia para ajustar en libros			**B/.24,950.35**
			B/. 0,00

JEFA DE CONTABILIDAD

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DOCENTE
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:01000004549G
DEL 1 de julio al 30 de septiembre del 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**20,861,02**	**19,745,35**	**24,745,35**
MAS:DEPOSITOS	10,00	5,000 00	205,00
REINTEGROS	0,00	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0,00
TRANSFERENCIAS RECIBIDA	0,00	0 00	0,00
SUBTOTAL	**20,871,02**	**24,745,35**	**24,950,35**
CHEQUES GIRADOS	1,125,67	**0,00**	**0,00**
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0,00
AJUSTE DIF	0,00	0 00	0,00
SUBTOTAI			
SALDO EN LIBROS	**19,745,35**	**24,745,35**	**24,950,35**
SALDO ESTA DO DE CUENTA BANCARIA	**21,906,80**	**26,550,80**	**26,755,80**
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	2,161,45	1,805 45	1,805,45
MENOS AJUSTE			
SUBTOTAL	2,161.45	1,805,45	1.805,45
SALDO IGUAL AL LIBRO	**19,745,35**	**24,745,35**	**24,950,35**

REVISADO POR:	PREPARADO POR:

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO OPERACIONES REGIONALES DE COCLE
CUENTA NUMERO 100000536658
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGUN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013		**82,884,76**
Más:		
Deposito del mes	28,829,42	
Reintegros	637,22	
Notas de Crédito		
Ajuste	135,70	
Transferencias Recibidas		
		29,602,34
SUB – TOTAL		112.487,10
Menos:		
Cheques Girados	17,620,03	
Notas de Debido	135,00	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		17,755,03
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		94,732.37
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		104,042,68
Más:		
Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados	9.340,51	
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
SUB – TOTAL		94,702,17
SALDO SEGUN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 30,20**

JEFA DE CONTABILIDAD

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:01-0000053658
DEL1 de julio al 30 de septiembre del 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**82,884,76**	**77,999.65**	**99,890,66**
MAS:DEPOSITOS	0,00	27,235.75	1,593,67
REINTEGROS	0,00	0,00	0,00
NOTAS DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS RECIBI	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	82,884,76	105,235,70	102,257,25
CHEQUES GIRADOS	4,750,11	5,345,04	7,524,88
NOTAS DE DEBITO	0,00	0,00	0,00
AJUSTE DIF	135,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	4,885 11	5,345,04	7,524,88
SALDO EN LIBROS	**77,999,65**	**99,890,66**	**94,732,37**
SALDO ESTA DO DE CUENTA BANCARIA	83,480.61	107,369,92	104,042,68
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	5,511,16	7,509.46	9,340,51
MENOS AJUSTE	30,20	30,20	30,20
SUBTOTAL	5,480,96	7,479,26	9,310,31
SALDO IGUAL AL LIBRO	**77,999,65**	**99,890,66**	**94732,37**

REVISADO POR:

PREPARADO POR:

DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
Dirección Regional de Educación de Colón.

Colón, 9 de octubre de 2013.

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Colón cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición de Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, Lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los Informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la Entrega del mismo.

Quedamos de Usted.

Ludolfo Herrera M.
Firma: _____
Director Regional

MINISTERIO DE EDUCACION DIRECCIÓN REGIONAL DE COLON MEDUCA DESPACHO DEL DIRECTOR REPÚBLICA DE PANAMÁ

Xiomara Wardrope L.
Firma: _____
Contador Regional

MINISTERIO DE EDUCACION DIRECCIÓN REGIONAL DE COLON MEDUCA DEP. CONTABILIDAD REPÚBLICA DE PANAMÁ

Jasmín Brown.
Firma: _____
Contador FECE

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COLÓN FECE Fondo de Equidad y Calidad de la Educación MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051410
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 139,950.10**
Más:			
	Deposito del mes	36,499.65	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		176,449.75
Menos:			
	Cheques Girados	16,780.38	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	Ajuste deposito x registrar		
	SUB – TOTAL		159,669.37
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIE. DE 2013			**B/. 159,669.37**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			162,262.16
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	2,592.79	
	SUB – TOTAL		159,669.37
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2013			**B/.159,669.37**
Diferencia para ajustar en libros			

8-73-1602

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE COLON
MEDUCA
DEP. CONTABILIDAD
REPÚBLICA DE PANAMÁ

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
CUENTA No. 010000051410
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**B/. 139,950.10**	**147,683.69**	**156,466.75**
Más: DEPOSITOS	13,489.99	13,350.00	9,659.66
REINTEGROS			
NOTAS DE CREDITOS			
TRANFERENCIAS RECIBIDAS			
SUB-TOTAL	**B/. 153,440.09**	**161,033.69**	**166,126.41**
MENOS: CHEQUES GIRADOS	5,756.40	4,566.94	6,457.04
NOTAS DE DIBITO AJUSTE			
SUB-TOTAL	**B/. 147,683.69**	**156,466.75**	**159,669.37**
SALDO EN LIBROS	**B/. 147,683.69**	**156,466.75**	**159,669.37**
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	151,454.53	158,421.83	162,262.16
MÁS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO			
CHEQUES EN CIRCULACION	3,770.84	1,955.08	2,592.79
AJUSTES			
SALDO IGUAL A LIBROS	**B/. 147,683.69**	**156,466.75**	**159,669.37**

Preparado por: _____
Cédula: 3-73-1602
Departamento de Contabilidad Colòn
Fecha. 10-10-2013.

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE COLON
MEDUCA
DEP. CONTABILIDAD
REPÚBLICA DE PANAMÁ

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000035462
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO A30 DE JUNIO DE 2013			**B/.21,548.25**
Más:			
	Deposito del mes	5,000.00	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		26,548.25
Menos:			
	Cheques Girados		
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		26,548.25
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEM DE 2013			**B/.26,548.25**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			26,548.25
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBR 2013			**B/. 26,548.25**
Diferencia para ajustar en libros			

3-73-1602

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN
MEDUCA
DEP. CONTABILIDAD
REPÚBLICA DE PANAMÁ

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA No. 010000035462
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	**B/.21.548.25**	**21,548.25**	**26,548.25**
Más: DEPOSITOS		5,000.00	
REINTEGROS			
NOTAS DE CREDITOS			
TRANFERENCIAS RECIBIDAS			
SUB-TOTAL	**B/. 21,548.25**	**26,548.25**	**26,548.25**
MENOS: CHEQUES GIRADOS			
NOTAS DE DIBITO AJUSTE			
SUB-TOTAL	**B/.21,548.25**	**26,548.25**	**26,548.25**
SALDO EN LIBROS	**B/.21,548.25**	**26,548.25**	**26,548.25**
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	21,548.25	26,548.25	26,548.25
MÁS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO			
CHEQUES EN CIRCULACION			
AJUSTES			
SALDO IGUAL A LIBROS	**B/. 21,548.25**	**26,548.26**	**26,548.25**

Preparado por: _____
Cédula: 3-73-1602
Departamento de Contabilidad Colòn
Fecha. 10-10--2013.

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE COLON
MEDUCA
DEP. CONTABILIDAD
REPUBLICA DE PANAMA

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE COLON
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION(FECE)
CUENTA N0. 010000080172

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 3ODE JUNIO DE 2013			B/.774,667.64
Más:			
Deposito del mes		104,608.00	
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas			
			104,608.00
		SUB – TOTAL	879,275.64
Menos:			
Cheques Girados	47,370.00		
Notas de Debito	2,625.00		
Otros Gastos			
		SUB – TOTAL	49,995.00
			772,289.64
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPT DE 2013			**B/.829,280.64**
SALDO SEGÚN BANCOAL 30 DE SEPT DE DE 2013			B/.842,844.64
Más:			
Depósito en Tránsito			6.00
Ajuste: Error del Banco B/.6.00 Ch.N0.10251		SUB – TOTAL	842,850.64
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulación		13,570.00	
		SUB – TOTAL	13,570.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPT DE 2013			**B/. 829,280.64**
diferencia para ajustar en libros:			

Preparado por: JAZMIN BROWN CARGO: CONTADOR CEDULA: 3-93-985

Jazmín Brown 3-93-985

MINISTERIO DE EDUCACION
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGION
CUENTA DE FONDO DE FECE
DEL 1 DE JULIO AL 30DE SEPTIEMBRE DEL 2013
CUENTA NO. 010000080172

Nombre de la cta.			MAS				MENOS			
OPERACIONES REGIONALES	SALDO EN LIBRO	DEPOSITO	TRANSF RECIBIDA	N/C	SUB-TOTAL	CH.GIRADOS	N/D	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS
JUNIO 1 AL 30 DE 2013	769,762.64	13,965.00	*****	****	783,727.64	9,060.00	**	****	774,667.64	774,667.64
JULIO 1 AL 31 DE 2013	774,667.64	42,796.00	****	***	817,463.64	21,390.00	2,625.00	** **	793,448.64	793,448.64
AGOSTO 1 AL 30 DE 2013	793,448.64	14,782.00	****	***	808,230.64	16,620.00	**	** **	791,610.64	791,610.64
SEPTIEMBRE 1 AL 30 DE 2013	791,610.64	47,030.00	***	***	838,640.64	9.360.00	**	** **	829,280.64	829,280.64

Jazmín Brown 3-93-985

Preparado por: JAZMIN BROWN Cargo: CONTADOR Cédula: 3-93-985

Nota : La información corresponde del 1 de JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013)

OBSERVACIÓN: EN EL MES DE MARZO EL BANCO COBRO EL CHEQUE N0. 10251 , LO COBRO POR B/. 756.00 Y EL MISMO ES POR B/. 750.00, EL MISMO FUE UN ERROR DEL BANCO POR LA CANTIDAD DE B/. DE 6.00 (BALBOAS).

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE COLON
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA 010000099307
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
		B/.293,525.37
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013		
Más:		293,525.37
Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		293,525.37
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados	14,754.63	
Notas de Debido		
Otros Gastos		14,754.63
	SUB – TOTAL	278,770.74
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPT DE 2013		**B/.278,770.74**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30DE SEPT DE 2013		B/.291,285.89
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	291,285.89
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	12,515.15	
	SUB – TOTAL	12,515.15
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPT DE 2013		**B/.278,770.74**
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: JAZMIN BROWN CARGO: CONTADOR CEDULA: 3-93-985

Jazmín Brown 3-93-985

MINISTERIO DE EDUCACION
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGION
CUENTA DE FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE FECE
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013
CUENTA NO. 010000099307

Nombre de la cta.			MAS				MENOS			
OPERACIONES REGIONALES	SALDO EN LIBRO	DEPOSITO	TRANSF RECIBIDA	N/C	SUB-TOTAL	CH.GIRADOS	N/D	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS
JUNIO1 AL 30 DE 2013	303,753.63	******	*****	***	303,753.63	10,228.26	***	**	293,525.37	293,525.37
JULIO 1 AL 30 DE 2013	293,525.37	******	******	****	293,525.37	2,148.60	***	**	291,376.77	291,376.77
AGOSTO 1 AL 31 DE 2013	291,376.77	******	*****	****	291,376.77	9,240.03	***	**	282,136.74	282,136.74
SEPT 1 AL 30 2013	282,136.74	*****	****	****	282,136.74	3,366.00	***	**	278,770.74	278,770.74

Jazmín Brown 393-985

Preparado por: JAZMIN BROWN Cargo: CONTADOR Cédula: 3-93-985

Nota : La información corresponde del 1 de JULIO al 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013)

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Chiriquí, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted

Firma: _____
Director Regional

Firma: _____
Contador Regional

Firma: _____
Contador FECE

Adjunto nota original.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO CAPACITACION DOCENTE
N° DE CUENTA 010000102799
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013		B/. 451,614.87
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	1,406.00	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
		1,406.00
SUB – TOTAL		B/. 453,020.87
Menos:		
Cheques Girados	23,738.24	
Notas de Debido	53,094.50	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		76,832.74
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 201		**B/. 376,188.13**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 386,590.05
Màs:		
Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	10,401.92	
SUB – TOTAL		10,401.92
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 376,188.13**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M Ortiz
Fecha: 15 de Octubre 2013

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 15-10-2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(4)

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO FECE
N° DE CUENTA 010000080851
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013			B/. 591,458.51
Más:			
Deposito del mes			
Reintegros		2,296.98	
Notas de Crédito		-	
Transferencias Recibidas		83,261.49	
			85,558.47
	SUB – TOTAL		B/. 677,016.98
Menos:			
Cheques Girados		70,840.72	
Notas de Debido		-	
Otros Gastos		-	
	SUB – TOTAL		70,840.72
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 606,176.26**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 658,575.39
Màs:			
Depósito en Tránsito		-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados		-	
Cheques Pagados por el Banco		-	
Cheques Circulacion		52,399.13	
	SUB – TOTAL		52,399.13
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 606,176.26**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma
Fecha: 11 de octubre 2013

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 11-10-13

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO COMARCA ,MIRONO, BESIKO
N° DE CUENTA 010000087905
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

(3)

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013			B/. 158,633.76
Más:			
Deposito del mes		145.36	
Reintegros		-	
Notas de Crédito		-	
Transferencias Recibidas		94,566.16	
			94,711.52
	SUB – TOTAL		B/. 253,345.28
Menos:			
Cheques Girados		14,241.55	
Notas de Debido		1,500.00	
Otros Gastos		-	
	SUB – TOTAL		15,741.55
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 237,603.73**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 244,580.91
Màs:			
Depósito en Tránsito		-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados		-	
Cheques Pagados por el Banco		-	
Cheques Circulacion		6,977.18	
	SUB – TOTAL		6,977.18
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 237,603.73**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M. Ortiz
Fecha: 15 de octubre 2013

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 15-10-13

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO CAPACITACION DOCENTE COMARCA
N° DE CUENTA 010000171571
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013		B/. 101,619.06
Más:		
Deposito del mes	513.00	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	53,094.50	
Transferencias Recibidas	-	
		53,607.50
SUB – TOTAL		B/. 155,226.56
Menos:		
Cheques Girados	21,360.00	
Notas de Debido		
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		21,360.00
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 201		**B/. 133,866.56**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 138,019.36
Màs:		
Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	4,152.80	
SUB – TOTAL		4,152.80
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 133,866.56**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M. Ortiz
Fecha: 15 de Octubre 2013

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 15-10-13

ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUÍ
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 30/06/13	MAS					SUB-TOTAL	MENOS			SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 30/09/13
		DEPOSITOS	REINTEGROS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	AJUSTES		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	AJUSTES		
FONDO DE OPERACIÓN	43,096.15	90,533.82	9,171.72				142,801.69	44,905.71			44,905.71	97,895.98
FONDO DE PERF. DOCENTE Y OTROS	32,976.51	9,570.30	1,767.98			250.00	44,564.79	8,727.71			8,727.71	35,837.08
FONDO DE BANCO MUNDIAL	23,694.00	80,042.00	110.00				103,846.00	22,930.00			22,930.00	80,916.00
TOTAL DE FONDOS	99,766.66	180,146.12	11,049.70	0.00	0.00	250.00	291,212.48	76,563.42	0.00	0.00	76,563.42	214,649.06

Fuente:

Preparado por: ***Nerys I. González C.***

Cargo: ***Contador***

Cedula: ***4-724-992***

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUÍ
MEDUCA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(2)

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO DE FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
No. de Cuenta 04-97-0003-2 / 010000045057
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 32,976.51
MAS	DEPOSITO DEL MES	9,570.30	
	CHEQUES ANULADOS	1,767.98	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
	Ajustes: DEPOSITO NO REPORTADO	250.00	
			11,588.28
	SUB TOTAL		B/. 44,564.79
MENOS	CHEQUES GIRADOS	8,727.71	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	SUB TOTAL		B/. 8,727.71
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 35,837.08**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 35,837.08
MAS	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00
MENOS	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	
	SUB TOTAL		0.00
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 35,837.08**
	diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: ***Nerys I. González C.***
Cargo: ***Contador***
Firma:
Fecha: ***07 Octubre de 2013***

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
MEDUCA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Revisado por: Aurelio Pérez González
Cargo: ***Sub-Director Téc. Administrativo***
Firma:
Fecha: ***07 de Octubre de 2013***

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(6)

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO DE ROTATIVO PROYECTO EDUC. BASICA BANCO MUNDIAL
No. de Cuenta 04-98-0057-6 / 010000050709
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 23,694.00
MAS:	DEPOSITO DEL MES	80,042.00	
	CHEQUES ANULADO	110.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
			80,152.00
	SUB TOTAL		B/. 103,846.00
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	22,930.00	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	SUB TOTAL		B/. 22,930.00
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 80,916.00**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 97,386.00
MAS	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00
MENOS	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	16,470.00	
	SUB TOTAL		80,916.00
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 80,916.00**
	diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: ***Nerys I. González C.***
Cargo: ***Contador***
Firma:
Fecha: ***07 Octubre de 2013***

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUÍ
MEDUCA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Revisado por: Aurelio Pérez González
Cargo: ***Sub-Director Téc. Administrativo***
Firma:
Fecha: ***07 de Octubre de 2013***

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(1

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI

FONDO DE OPERACIONES

No. de Cuenta 04-98-0075-4 / 010000051072

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			B/. 43,096.15
MAS:	Deposito del mes	90,533.82	
	Reintegros	9,171.72 *	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	Ajustes:	0.00	
			99,705.54
	SUB TOTAL		B/. 142,801.69
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	44,905.71	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
	SUB TOTAL		44,905.71
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 97,895.98**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 106,662.31**
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	8,766.33	
	SUB TOTAL		8,766.33
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 97,895.98**
diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
MEDUCA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Preparado por: *Nerys I. González C.*
Cargo: *Contador*
Firma: _____
Fecha: *07 Octubre de 2013*

Revisado por: *Aurelio Pérez González*
Cargo: *Sub-Director Téc. Administrativo*
Firma: _____
Fecha: *07 de Octubre de 2013*

DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIEN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE DARIÉN
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de **DARIÉN**, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted

Firma: F.M. Campos
Director Regional

Firma: Leris Mosquera
Contador Regional

Firma:
Contador FECE

VERIFICADO
Oficina de Cumplimiento Trámites Administrativos y F.E. - Regional de Dar...
15 OCT 2013
Lourdes M...
Jefa

Adjunto nota original.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE DARIÉN
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE DARIÉN
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 30/6/2013	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/9/13
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO FECE	340,496.94	102,285.81		429.37	443,212.12	94,672.63	19,683.91	878.33	115,234.87	327,977.25
10000080299										
FONDO CAPACITACIÓN	26,807.59	20.00			26,827.59	3,020.00		0.50	3,020.50	23,807.09
10000099334										
FECE COMARCA EMBERA WOUNAAN	132,122.58				132,122.58	14,368.82			14,368.82	117,753.76
10000153457										
(DEL 1 DE JULIO AL 30 DE JULIO)										
TOTAL DE FONDOS	**0.00**	**102,305.81**	**0.00**	**429.37**	**602,162.29**	**112,061.45**	**19,683.91**	**878.83**	**132,624.19**	**469,538.10**

Fuente:

Preparado por: Melvia Valderrama
Cargo: Administradora Fece
Cedula: 8-525-387

VERIFICADO
Oficina de Cumplimiento y Trámites Administrativos y F. Regional de Dar.
15 OCT 2013
Lourdes Mu...
Jefa

MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE DARIÉN

FECE - DARIÉN

CUENTA N° 010000080299

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		**B/. 340,496.94**
Más:		
Deposito del mes	97,706.00	
Reintegros	4,579.81	
Notas de Crédito		
Ajuste	429.37	
Transferencias Recibidas		
		102,715.18
SUB – TOTAL		443,212.12
Menos:		
Cheques Girados	94,672.63	
Notas de Debido (Cobro certificación y tranferencia)	19,683.91	
Otros Gastos ajuste	878.33	
SUB – TOTAL		115,234.87
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**327,977.25**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 357,280.56**
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	29,303.31	
SUB – TOTAL		29,303.31
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DESEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 327,977.25**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Melvin Valderrama
Cargo: Administradora Fece
Firma:
Fecha: 15-10-2013

Revisado por: Fred Campos
Cargo: Director Regional
Firma: F. M. Campos
Fecha: 15-10-2013

Oficina de Cumplimiento
Regional de Darién
15 OCT 2013
Lourdes Muri...
Jefa

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE DARIÉN
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

La Palma, 14 de Octubre, de 2013
Nota N° 76 FECE – Darién.

Licenciada
VICENTA DE TAYLOR
Directora Nacional De FECE
E. S. D.

Licenciada Vicenta:

Por este medio le extiendo un cordial saludo y a la vez deseándole mucho éxito en sus delicadas funciones.

La finalidad es de informarle del ajuste que realizamos en la Conciliación del mes de **Agosto 2013** de la Cuenta FECE - Darién; realizamos un **ajuste de B/. 429.37 en la columna de débito** debido que en el libro por error involuntario se registró el cheque **7085 por 45.00** y **fue pagado por el Banco Nacional por B/ 73.00 teniendo una diferencia de 2.00 Balboas y el cheque 7108 por 777.37** y **fue pagado por el Banco Nacional por B/ 350.00 teniendo una diferencia de 427.37 Balboas.**

Y se realizó otro ajuste en la columna de crédito **por 0.96 centavos debido que el cheque 7112 se registró por error involuntario en libro B/. 132.00 y fue pagado por el Banco Nacional por 132.96.**

Esperando una buena acogida a la misma, sin otro particular se despide de usted.

Atentamente,

Licenciado
MELVIN VALDERRAMA
Administrador del FECE - Darién

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRRECION REGIONAL DE DARIEN

REPÚBLICA DE PANAMA
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE DARIÉN
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA N° 010000099334
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 26,807.59**
Más:			
	Deposito del mes		
	Reintegros	20.00	
	Notas de Crédito		
	Ajuste		
	Transferencias Recibidas		
			20.00
	SUB – TOTAL		26,827.59
Menos:			
	Cheques Girados	3,020.00	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos **(AJUSTE)**	0.50	
	SUB – TOTAL		3,020.50
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**23,807.09**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 24,107.09**
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	300.00	
	SUB – TOTAL		300.00
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 23,807.09**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Melvin Valderrama
Cargo: Administradora Fcce
Firma: Melvin Valderrama
Fecha: 15-10-13

Revisado por: Freud Campos
Cargo: Director Regional
Firma: Freud Campos
Fecha: 15-10-2013

VERIFICADO
Oficina de Cumplimiento y Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Darién
15 OCT 2013
Lourdes Muñoz
Jefa

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE DARIÉN

COMARCA EMBERA WOUNAAN

CUENTA N° 010000153457

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE JULIO DE 2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE DARIÉN
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DESCRIPCIÓN		
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		**B/. 132,122.58**
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Ajuste		
Transferencias Recibidas		
		-
SUB – TOTAL		132,122.58
Menos:		
Cheques Girados	14,368.82	
Notas de Debido (cobro de transferencia)		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		14,368.82
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JULIO DE 2013		**117,753.76**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JULIO DE 2013		**B/. 152,544.22**
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	34,790.46	
SUB – TOTAL		34,790.46
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JULIO DE 2013		**B/. 117,753.76**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Melvin Valderrama
Cargo: Administradora Fcce
Firma: Valderrama
Fecha: 15-10-13

Revisado por: Freed Carrapa
Cargo: Director Regional
Firma: F.M. Carrapa
Fecha: 15-10-2013

VERIFICADO
Oficina de Cumplimiento
Tramites Administrativos y F...
Regional de Dar...
15 OCT 2013
Lourdes Mu...
Jefa

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE DARIÉN
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

La Palma, 14 de Octubre del 2013.
Nota N° 75 FECE – Darién.

Licenciado
JORGE FRAY
Departamento de Finanzas
E. S. D.

Licenciado Fray:

Le extiendo un cordial saludo y a la vez le deseo mucho éxito en sus delicadas funciones.

El objetivo de esta nota es para informarle que el Informe **de Rendición de Cuenta de la Comarca Embera Wounaan con N° 010000153457** se hará entrega solo con el mes de **Julio** ya que no contamos con los otros estados de cuenta de Agosto y Septiembre.

Esperando una buena acogida a la misma, se despide de usted.

Atentamente,

Licenciado
MELVIN VALDERRAMA
Administrador FECE - Darién

DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

Chitré, 23 de octubre de 2013.

Su Excelencia
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
Panamá.

Señora Ministra:

La Dirección Regional de Herrera, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República referente a la rendición de cuentas de todos los fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que este informe sustenta la ejecución presupuestaria asignada, lo cual con lleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

Hacemos constar que no fue hasta el día 22 de octubre de 2013 que el Banco Nacional de Panamá hizo entrega de los Estados de Cuenta del mes de septiembre, razón que nos impidió la presentación oportuna del Informe.

Sin otro particular de ustedes atentamente,

María de Posam
Profesora María Ávila de Posam
Directora Regional de Herrera

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

MINISTERIO DE EDUCACION
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABBAJO
CORRESPONDE DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013
REGIONAL DE HERRERA

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE			MAS					MENOS	
	SALDO EN LIBRO 30 JUNIO 2013	DEPÓSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 21013
FONDO DEL FECE	57,186.58	485,880.61			543067.19	43,652.33			499414.86
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE	33,775.98	470.00			34245.98	10,991.70			24067.98
TOTAL DE FONDOS	90,962.56	486350.61			577313.17	54,644.03			523482.84

PREPARADO POR: FRANKLIN PÉREZ
CARGO: CONTADOR
CÉDULA: 8 – 162 – 1117

REVISADO POR HECTOE ARJONA
CARGO ADMINISTRADOR FECE
CEDULA 6 89 27

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE HERRERA
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECION REGIONAL DE HERRERA
FONDO FECE
010000080092-
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 1 DE JUNIO DEL 2013			**57.186,58**
Más:			
Deposito del mes		485.880,61	
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas			
	Sub-Total		485.880,61
SUB-TOTAL			**543.067,19**
Menos:			
Cheques Girados		43.652,33	
Notas de Debido			
Otros Gastos			
	Sub-Total		43.652,33
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013			**499.414,86**
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013			**524.118,19**
Màs:			
Depósito en Tránsito		-------	
	Sub-Total		-------
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		24.703,33	
	Sub-Total		24.703,33
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013			**499.414,86**
diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: FRANKLIN PEREZ
Cargo: SUPERVISOR
Firma:
Fecha: 17/10/13

Revisado por: Héctor V. Ojima
Cargo: Administrador
Firma:
Fecha: 17/10/13

gf.

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE HERRERA
FECE

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECION REGIONAL DE HERRERA
FONDO CAPACITACION DOCENTE
010000097741-
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013		**33.775,98**
Más:		
Deposito del mes	470,00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
Sub-Total		470,00
SUB-TOTAL		**34.245,98**
Menos:		
Cheques Girados	10.991,70	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
Sub-Total		10.991,70
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		**23.254,28**
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		**24.067,98**
Màs:		
Depósito en Tránsito	-------	
Sub-Total		-------
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	813,70	
Sub-Total		813,70
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		**23.254,28**
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: Franklin Perez
Cargo: contador
Firma:
Fecha: 17/10/13

Revisado por: Héctor V. Ajima
Cargo: Administrador
Firma:
Fecha: 17/10/13

gf.

REPÚBLICA DE PANAMÁ
REGIONAL DE EDUCACIÓN

G.3. ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
Al 30 de septiembre de 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	Saldo en libros al 30 de junio 2013	MÁS					MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30 de septiembre de 2013
		DEPÓSITOS	CHEQUES ANULADOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
Fondo de Operaciones	105,871.61	245.00	1,000.00	22,011.96		129,128.57	15,562.10			15,562.10	113,566.47
Fondo de Perfeccionamiento	2,961.40					2,961.40	387.50			387.50	2,573.90
Banco Mundial	495.00	13,890.00				14,385.00	950.00			950.00	13,435.00
	109,328.01	13,890.00	1,000.00	22,011.96		146,474.97	16,899.60			16,899.60	129,575.37

Preparado por: Ronald Ariel González
(Indicar con nota entre paréntesis)

Cargo: Contador

Cédula: 6-42-44

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERRA

CONCILIACION OPERACIONES

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Operaciones
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de julio al 30 de septiembre 2013
No. de Cuenta 010000053738

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de julio de 2013		**B/. 105,871.61**
Depósitos del mes ***(julio - septiembre 2013)***		**B/. 22,256.96**
Reintegros ***(Reintegro Cheque 4754)***		**B/. 1,000.00**
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
	Sub – Total	**B/. 129,128.57**
Menos:		
Cheques girados **(julio - septiembre 2013)**		**B/. 15,562.10**
Notas de Débito		
Otros Gastos		
	Sub – Total	**B/. 15,562.10**
Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2013		**B/. 113,566.47**

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 30 de septiembre de 2013		**B/. 116,237.27**
Más:		
Depósito en Tránsito		
	Sub – Total	**B/. 116,237.27**
Menos:		
Depósito en Tránsito		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		B/. 2,670.80
	Sub – Total	**B/. 2,670.80**
Saldo igual a nuestros libros al 30 de septiembre de 2013		**113,566.47**

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José Maria Trillo
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de: julio - septiembre 2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERRA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE OPERACIONES
No. de Cuenta 010000053738

1 de julio al 30 de septiembre de 2013

DESCRIPCIÓN		julio	agosto	septiembre
SALDO INICIAL	Al 30 de junio de 2013	B/. 105,871.61	B/. 105,932.71	B/. 113,496.06
Más:	Depósitos			B/. 3,897.96
	Reintegros	B/. 1,000.00		
	Notas de Crédito			
	Transferencia Recibida	B/. 6,735.00	B/. 11,624.00	
Sub-Total		B/. 113,606.61	B/. 117,556.71	B/. 117,394.02
Menos:	Cheques Girados	B/. 7,673.90	B/. 4,060.65	B/. 3,827.55
	Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total		B/. 105,932.71	B/. 113,496.06	B/. 113,566.47
SALDO EN LIBROS		B/. 105,932.71	B/. 111,592.88	B/. 113,566.47
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO		B/. 110,021.15	B/. 116,801.18	B/. 116,237.27
	Más: Depósito en Tránsito			
	Menos: Cheques Pagados por el Banco			
	Menos: Cheques en Circulación	B/. 4,088.44	B/. 3,305.12	B/. 2,670.80
	Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO		B/. 105,932.71	B/. 113,496.06	B/. 113,566.47

Preparado por: Ronald Ariel González
Firma:
Fecha: 23 de octubre e 2013

Revisado por: José María Trillo
Firma:
Fecha: 23 de octubre e 2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERRA

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Perfeccionamiento
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de julio a 30 de septiembre 2013
Cuenta No. 010000045315

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de julio de 2013		**B/. 2,961.40**
Más:		
Depósitos del mes ***(julio - septiembre 2013)***		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	**Sub – Total**	**B/. 2,961.40**
Menos:		
Cheques girados ***(julio a septiembre 2013)***		**B/. 387.50**
Otros Gastos	**Sub – Total**	**B/. 387.50**
Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2013		**B/. 2,573.90**

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 30 de septiembre de 2013		**B/. 2,585.90**
Más:		
Depósito en Tránsito		
	Sub – Total	**B/. 2,585.90**
Menos:		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		B/. 12.00
	Sub – Total	B/. 12.00
Saldo igual a nuestros libros al 30 de septiembre de 2013		**B/. 2,573.90**

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José María Trillo
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de: julio a septiembre 2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERRA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
Cuenta No. 010000045315

1 de julio al 30 de septiembre de 2013

DESCRIPCIÓN		julio	agosto	septiembre
SALDO INICIAL	Al 30 de junio de 2013	B/. 2,961.40	B/. 2,635.90	B/. 2,635.90
Más:	Depósitos			
	Reintegros			
	Notas de Crédito			
	Transferencia Recibida			
Sub-Total		B/. 2,961.40	B/. 2,635.90	B/. 2,635.90
Menos:	Cheques Girados	B/. 325.50		B/. 62.00
	Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total		B/. 2,635.90	B/. 2,635.90	B/. 2,573.90
SALDO EN LIBROS		B/. 2,635.90	B/. 2,635.90	B/. 2,573.90

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO		B/. 2,635.90	B/. 2,635.90	B/. 2,585.90
	Más: Depósito en Tránsito			
	Menos: Cheques Pagados por el Banco			
	Menos: Cheques en Circulación			B/. 12.00
	Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO		B/. 2,635.90	B/. 2,635.90	B/. 2,573.90

Preparado por: Ronald Ariel González
Firma:
Fecha: 23 de octubre de 2013

Revisado por: José María Trillo
Firma:
Fecha: 23 de octubre de 2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERRA

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo del Banco Mundial
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de julio al 30 de septiembre de 2013
Cuenta No.010000050496

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de julio de 2013		**B/. 495.00**
Depósitos del mes ***(julio - septiembre 2013)***		**B/. 13,890.00**
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	**Sub – Total**	**B/. 14,385.00**
Menos:		
Cheques girados ***(julio a septiembre 2013)***		**B/. 950.00**
Notas de Débito		
Otros Gastos		
	Sub – Total	**B/. 950.00**
Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2013		**B/. 13,435.00**

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 30 de septiembre de 2013		**B/. 13,635.00**
Más:		
Depósito en Tránsito		
	Sub – Total	**B/. 13,635.00**
Menos:		
Depósito en Tránsito		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		**B/. 200.00**
	Sub – Total	**B/. 200.00**
Saldo igual a nuestros libros al 30 de septiembre de 2013		**B/. 13,435.00**

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José María Trillo
Coordinador de Contabilidad

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

Página 1

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DEL BANCO MUNDIAL
Cuenta No.010000050496

1 de julio al 30 de septiembre de 2013

DESCRIPCIÓN		julio	agosto	septiembre
SALDO INICIAL	Al 30 de junio de 2013	B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00
Más:	Depósitos	B/. 950.00		B/. 12,940.00
	Reintegros			
	Notas de Crédito			
	Transferencia Recibida			
Sub-Total		B/. 1,445.00	B/. 495.00	B/. 13,435.00
Menos:	Cheques Girados	B/. 950.00		
	Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total		B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 13,435.00
SALDO EN LIBROS		B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 13,435.00

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO		B/. 695.00	B/. 695.00	B/. 13,635.00
	Más: Depósito en Tránsito			
	Menos: Cheques Pagados por el Banco			
	Menos: Cheques en Circulación	B/. 200.00	B/. 200.00	B/. 200.00
	Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO		B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 13,435.00

Preparado por: Ronald Arial González
Firma:
Fecha: 23 de octubre e 2013

Revisado por: José María Trillo
Firma:
Fecha: 23 de octubre e 2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS

Nota Nº: DC/ 28
Las Tablas, 10 de octubre de 2013.

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Los Santos, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de La República, sobre Rendición de cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted,

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

Firma: _____
Director Regional

Firma: _____
Contadora Regional

Firma: _____
Contador FECE

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÒN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÙN REGIÒN
AL 30 DE SEPTIERMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESP.	SALDO EN LIBROS AL 01/07/2013	DEPÒSITOS	MAS TRANSF. RECIBIDAS	NOTAS DE CRÈDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	MENOS NOTAS DE DÈBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 30/09/2013
FONDO DE OPERACIONES REG.	75,430.89	489.00	24,184.54		100,104.43	28,655.73	262.50		71,186.20	71,186.20
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	4,506.93				4,506.93	4,466.50			40.43	40.43
TOTAL DE FONDOS	79,937.82	489.00	24,184.54		104,611.36	33,122.23	262.50		71,226.63	71,226.63

Fuente:

Preparado por: _____ Cargo: _____ Cèdula: 7-91-574

Lida. Cecilia Ureña de Castillero — Contadora Regional

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013			B/. 75,430.89
Más:			
	Deposito de los mes (julio a septiembre)	B/. 489.00	
	Reintegros	B/.	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/.24,184.54	
			B/. 24,673.54
	SUB – TOTAL		B/.100,104.43
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 28,655.73	
	Notas de Debido	B/. 262.50	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/.28,918.23
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 71,186.20**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/.74,261.38
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		B/. 3,075.18
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/ 71,186.20**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 10/10/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 10/10/2013

MÉDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE JULIO DE 2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013			B/. 75,430.89
Más:			
Depósito del mes		B/. 321.00	
Reintegros		B/.	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas		B/.	
			B/. 321.00
	SUB – TOTAL		B/.75,751.89
Menos:			
Cheques Girados		B/. 8,731.53	
Notas de Debido		B/. 262.50	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		B/. 8,994.03
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE JULIO DE 2013			**B/ 66,757.86**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JULIO DE 2013			B/.68,393.43
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion			B/. 1,635.57
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE JULIO DE 2013			**B/ 66,757.86**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 14/08/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 14/08/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE AGOSTO DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE JULIO 2013			B/.66,757.86
Más:			
Deposito del mes		B/. 15,340.00	
Reintegros		B/.	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas		B/.	
			B/ 15,340.00
	SUB – TOTAL		B/.82,097.86
Menos:			
Cheques Girados		B/. 11,673.12	
Notas de Debido		B/.	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		B/11,673.12
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			**B/ 70,424.74**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			B/.72,984.76
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion			B/. 2,560.02
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			**B/ 70,424.74**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 16/09/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 16/09/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE AGOSTO 2013			B/. 70,424.74
Más:			
Deposito deL mes		B/. 9,012.54	
Reintegros		B/.	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas		B/.	
			B/ 9,012.54
	SUB – TOTAL		B/.79,437.28
Menos:			
Cheques Girados		B/. 8,251.08	
Notas de Debido		B/.	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		B/8,251.08
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/ 71,186.20**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/.74,261.38
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion			B/. 3,075.18
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/ 71,186.20**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 09/10/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 09/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013			B/. 4,506.93
Más:			
	Depósito de los mes(julio a septiembre)	B/.	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/.	
			B/.
	SUB – TOTAL		B/.4,506.93
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 4,466.50	
	Notas de Debido	B/.	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/.4,466.50
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 40.43**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 1,847.63
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		B/. 1,807.20
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/ 40.43**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 10/10/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 10/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
Nº DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE JULIO DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013			B/. 4,506.93
Más:			
	Deposito del mes	B/.	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/.	
			B/.
	SUB – TOTAL		B/.4,506.93
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 200.00	
	Notas de Debido	B/.	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/ .200.00
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE JULIO DE 2013			**B 4,306.93**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JULIO DE 2013			B/. 4,774.43
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		B/. 467.50
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE JULIO DE 2013			**B/ 4,306.93**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 14/08/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 14/08/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE LOS SANTOS
MEDUCA
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE AGOSTO DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE JULIO 2013			B 4,3056.93
Más:			
	Deposito del mes	B/.	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/.	
			B/.
	SUB – TOTAL		B/.4,306.93
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 2,926.80	
	Notas de Debido	B/.	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/. 2,826.80
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			**B 1,380.13**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			B/. 3,311.03
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		B/. 1,930.90
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			**B/ 1,380.13**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 16/09/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 16/09/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
Nº DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE AGOSTO 2013			B/.1,380.13
Más:			
	Deposito del mes	B/.	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/.	
			B/.
	SUB – TOTAL		B/.1,380.13
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 1,339.70	
	Notas de Debido	B/.	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/. 1,339.70
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 40.43**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 1,847.63
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion		B/. 1,807.20
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/ 40.43**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 08/10/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 08/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 10000080252
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 JULIO 2013			B/.483,700,90
Más:			
	Deposito del mes	64,994,60	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			64,994,60
	SUB – TOTAL		B/.548,695,50
Menos:			
	Cheques Girados	97,422,04	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos	10,52	
	SUB – TOTAL		97,432,56
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 SEPTIEMBRE DE 2013			**B/.451,262,94**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/.481,694,93
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	30,431,99	
	SUB – TOTAL		30,431,99
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/.451,262,94**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0,00**

NAZARIO MUÑOZ 7-702-242
CONTADOR DE FECE

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE LOS SANTOS
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Ida R. Domínguez O
IDA R. DOMÍNGUEZ 7-704-33
ADMINISTRADORA FECE LOS SANTOS

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE LOS SANTOS
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE 04-06-0115-5 (010000100927)
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE julio DE 2013		**54,586.17**
Más:		
Deposito del mes	357.00	
Reintegros	-	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		357.00
SUB – TOTAL		B/. 54,943.17
Menos:		
Cheques Girados	12,892.60	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		12,892.60
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEP. 2013		**B/. 42,050.57**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE septiembre DE 2013		B/. 44,511.57
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		0.00
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	2,461.00	
SUB – TOTAL		2,461.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEP. 2013		**B/. 42,050.57**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Graciela Burgos
GRACIELA BURGOS 6-85-996
ASISTENTE FECE

Ida R. Domínguez J.
IDA R. DOMÍNGUEZ 7-704-33
ADMINISTRADORA FECE LOS SANTOS

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA CENTRO

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Panamá, 14 de octubre de 2013 DREPC-219/101/2748

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Educación de Panamá Centro, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted

Firma: _____
MSC FEDERICO ARTURO CASTRO
Director Regional de Educación de
Panamá Centro

REPUBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
MEDUCA
DIRECCIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Firma: _____
GABRIEL SOLANO DÍAZ
Contador Regional

Firma: _____
ANGELICA MAYORGA
ADMINISTRADOR FECE

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE OPERACIONES CUENTA No. 10000054163
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DE 2013		**B/.25,285.76**
Más:		
Deposito del mes	75.00	
Reintegros	5.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	50,793.23	
		50,873.23
SUB – TOTAL		**B/.76,158.99**
Menos:		
Cheques Girados	**23,853.34**	
Notas de Debido	75.00	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		23,928.34
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/.52,230..65**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/.59,774.94**
Más:		
Depósito en Tránsito	0.00	
SUB – TOTAL		B/.59,774.94
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	**7,544.29**	
SUB – TOTAL		7,544.29
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/.52,230.65**
diferencia para ajustar en libros		**0.00**

Preparado por: Gabriel Solano
Cargo: Coordinador
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 14/10/2013

Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 14/10/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
CUENTA NO:04-99-0032-5
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			25,285.76
MÁS: DEPOSITOS		7,999.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		7,999.00
SUB_TOTAL			33,284.76
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		4,512.16	
NOTAS DE DEBITO		75.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		4,587.16
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			**28,697.60**

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JULIO DE 2013			32,007.38
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		3,309.78	
MÁS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			-3,309.78
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			**28,697.60**

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 27/08/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA CENTRO
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACION

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 27/08/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
CUENTA Nº:04-99-0032-5
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			28,697.60
MáS: DEPOSITOS		42,869.23	
CHEQUES ANULADOS		5.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		42,874.23
SUB_TOTAL			71,571.83
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		8,356.81	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		8,356.81
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			63,215.02

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			67,374.32
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		4,159.30	
MáS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			-4,159.30
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			63,215.02

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 25/09/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 25/09/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
CUENTA NO:04-99-0032-5
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			63,215.02
MáS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			63,215.02
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	10,984.37	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		10,984.37
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			52,230.65

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			59,774.94
MáS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	7,544.29	
MáS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-7,544.29
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			52,230.65

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA CENTRO
MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACION

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 14/10/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 14/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO CUENTA No. 10000047875
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DE 2013		**B/.22,285.43**
Más:		
Deposito del mes	0.00	
Reintegros	0.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	21,219.30	
		21,219.30
SUB – TOTAL		B/.43,504.73
Menos:		
Cheques Girados	7,072.65	
Notas de Debido	3.00	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		7,075.65
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/.36,429.08**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/.39,572.48**
Más:		
Depósito en Tránsito	0.00	
SUB – TOTAL		B/.39,572.48
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	3,143.40	
SUB – TOTAL		3,143.40
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/.36,429.08**
diferencia para ajustar en libros		0.00

Preparado por: Gabriel Solano
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 14/10/2013

Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 14/10/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NO:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			43,504.73
MáS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			43,504.73
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		0.00	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		0.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			43,504.73
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JULIO DE 2013			43,504.73
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		0.00	
MáS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			0.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			43,504.73

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA CENTRO
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACION

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 25/09/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 25/09/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NO:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			43,504.73
MáS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			43,504.73
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		0.00	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		0.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			43,504.73

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			43,504.73
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		0.00	
MáS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			0.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			43,504.73

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA CENTRO
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACION

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 25/09/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 25/09/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NO:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			43,504.73
MáS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			43,504.73
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		7,072.65	
NOTAS DE DEBITO		3.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		7,075.65
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			36,429.08

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		39,572.48
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	3,143.40	
MáS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-3,143.40
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		36,429.08

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA CENTRO
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACION

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 14/10/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 14/10/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE _PANAMA CENTRO

CAPACITACION DOCENTE CUENTA No. 010000085910

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013.		**B/. 753,510.82**
Más:		
Deposito del mes	B/. 1,263.00	
Reintegros	B/. 0.00	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		B/. 1,263.00
SUB – TOTAL		B/. 754,773.82
Menos:		
Cheques Girados	B/. 14,085.80	
Notas de Debido	B/. 0.00	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 14,085.80
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 740,688.02**
SALDO EN BANCO CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 747,628.62**
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	B/. 6,940.60	
SUB – TOTAL		B/. 6,940.60
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 740,688.02**
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: [signature]
Cargo: Contadora
Firma: [signature]
Fecha: 9/10/2013

Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: [signature]
Fecha: 14/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. G. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO CAPACITACION FECE
CUENTA N°:04-04-0036-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2013

SALDO SEG#N LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			753,510.82
M S: DEPOSITOS		444.50	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		444.50
SUB_TOTAL			753,955.32
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		1,462.00	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		1,462.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			752,493.32
SALDO SEG#N BANCO AL 31 DE JULIO DE 2013			775,173.62
M S: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		22,680.30	
M S: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			-22,680.30
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			752,493.32

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 12/9/2013.

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 13/09/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

R[illegible]UBLICA DE PANAMA
DIR. [illegible]G. PANAMA CENTRO FECE
DEPAR[illegible]MENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE L[illegible] CUENTA DE FONDO CAPACITACION FECE
CUENTA N°:04-04-0036-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2013

SALDO SEG#N LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			752,493.32
1 S:	DEPOSITOS	104.50	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
		DDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total		104.50
			DDDDDDDDDDDDDD
SUB_TOTAL			752,597.82
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	6,682.00	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
		DDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total		6,682.00
			DDDDDDDDDDDDDD
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			745,915.82
			MMMMMMMMMMMMMM

SALDO SEG#N BANCO AL 31 DE AGOSTO DE 2013		752,003.52
M S: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	6,087.70	
M S: AJUSTES:	0.00	
	DDDDDDDDDDDDDD	
SUB-TOTAL		-6,087.70
		DDDDDDDDDDDDDD
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013		745,915.82
		MMMMMMMMMMMMMM

PREPARADO POR: [signature]

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD
Encargado de la cuenta
Fecha 25/9/2013

REVISADO POR: [signature]

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD
Jefe de Contabilidad
Fecha 26/09/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO CAPACITACION FECE
CUENTA N°:04-04-0036-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			745,915.82
M S: DEPOSITOS		714.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
sub-total			714.00
SUB_TOTAL			746,629.82
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		5,941.80	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
sub-total			5,941.80
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			740,688.02

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		747,628.62
M S: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	6,940.60	
M S: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-6,940.60
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		740,688.02

PREPARADO POR:
Encargado de la Cuenta
Fecha 9/10/2013.

REVISADO POR:
Jefe de Contabilidad
Fecha 14/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION REGIONAL DE PANAMA CENTRO
FECE CUENTA No. 010000080083
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013.			**B/. 458,103.94**
Más:			
Deposito del mes		B/. 11,568.65	
Reintegros		B/. 7,634.40	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas			
			B/. 19,203.05
	SUB – TOTAL		B/. 477,306.99
Menos:			
Cheques Girados		B/. 39,519.71	
Notas de Debido		B/. 324.00*	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		B/. 39,843.71
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.			**B/. 437,463.28**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.			**B/. 445,183.69**
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		B/. 7,720.41	
	SUB – TOTAL		B/. 7,720.41
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.			**B/. 437,463.28**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Hector Ruiz
Cargo: Contador
Firma:
Fecha: 9/10/2013.

Revisado por: Gabriel Solanzo
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma:
Fecha: 14/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Martes 10:40 15/10/13

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. G. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE FECE
CUENTA N°:04-03-0096-1
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2013

SALDO SEG#N LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013			458,103.94
M S: DEPOSITOS		1,694.40	
CHEQUES ANULADOS		2,735.67	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		4,430.07
SUB_TOTAL			462,534.01
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		22,059.23	
NOTAS DE DEBITO		9.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		22,068.23
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			440,465.78

SALDO SEG#N BANCO AL 31 DE JULIO DE 2013			445,905.49
M S: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		5,439.71	
M S: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			-5,439.71
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			440,465.78

PREPARADO POR: Hector Ruiz

Encargado de la cuenta
Fecha 12/9/2013.

REVISADO POR: Gabriel Arauz D.

Jefe de Contabilidad
Fecha 13/09/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO FECE Fondo de Equidad y Calidad de la Educación MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. [illegible]. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE FECE
CUENTA N°:04-03-0096-1
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2013

SALDO SEG#N LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2013			440,465.78
M S: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
		DDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total		0.00
			DDDDDDDDDDDDDD
SUB_TOTAL			440,465.78
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		9,828.93	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
		DDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total		9,828.93
			DDDDDDDDDDDDDD
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			430,636.85
			MMMMMMMMMMMMMM
SALDO SEG#N BANCO AL 31 DE AGOSTO DE 2013			442,780.45
M S: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		12,143.60	
M S: AJUSTES:		0.00	
		DDDDDDDDDDDDDD	
SUB-TOTAL			-12,143.60
			DDDDDDDDDDDDDD
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			430,636.85
			MMMMMMMMMMMMMM

PREPARADO POR: [signature]

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD
Encargado de la cuenta
Fecha 25/9/2013

REVISADO POR: [signature]

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD
Jefe de Contabilidad
Fecha 26/09/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIR. REG. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE FECE
CUENTA N°:04-03-0096-1
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEG/N LIBROS AL 31 DE AGOSTO DE 2013			430,636.85
M S: DEPOSITOS		9,874.25	
CHEQUES ANULADOS		4,898.73	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
sub-total			14,772.98
SUB_TOTAL			445,409.83
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		7,631.55	
NOTAS DE DEBITO		315.00	
AJUSTES:registrar cheque anulado		0.00	
sub-total			7,946.55
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			437,463.28

SALDO SEG/N BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			445,183.69
M S: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		7,720.41	
M S: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			-7,720.41
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			437,463.28

PREPARADO POR: Hector Ortiz
Encargado de la cuenta
Fecha 9/10/2013.

REVISADO POR: Gabriel Ortega D.
Jefe de Contabilidad
Fecha 14/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE PANAMA OESTE

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
PANAMÁ OESTE
www.meduc.gob.pa/ Tels: 253-1133 / 253-3542

DREPO/3436 La Chorrera, 14 de octubre de 2013

Ministra
Lucy Molinar
Ministerio de Educación

Respetada Ministra:

Por este medio remito a usted, el informe de Rendición de Cuentas, correspondiente al periodo del 1 de julio al 30 de septiembre de 2013.

Detallamos a continuación, los informes solicitados:

- Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Operaciones
- Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Perfeccionamiento
- Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Capacitación Docente
- Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Matrícula y Bienestar Estudiantil (FECE)
- Estado del Fondo de Operaciones
- Estado del Fondo de Perfeccionamiento
- Estado de Caja Menuda (FONDO DE OPERACIONES Y FECE).

Esperando que dicha información cumpla con los requisitos exigidos.

Atentamente,

Profesor: Félix Alvarado
Sub Director Administrativo Regional Panamá Oeste

REPÚBLICA DE PANAMÁ – DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN – MEDUCA – PANAMÁ OESTE – MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RECIBIDO
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra
15 OCT 2013
Por: 10:45 a.m.
DS 01904492

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ OESTE
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000050594
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013		B/. 111,163.29
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito	21.00	
Cheque anulado		
Transferencias Recibidas	31,630.00	
		31,651.00
SUB – TOTAL		B/. 142,814.29
Menos:		
Cheques Girados	25,122.51	
Notas de Debido	117.50	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		25,240.01
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 117,574.28**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 123,429.91
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	5,855.63	
SUB – TOTAL		5,855.63
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEBRE DE 2013		**B/. 117,574.28**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: Gilberto Fernández
Cargo: Contador
Firma:
Fecha: 3/10/13

Revisado por: Felix Alavarado
Cargo: SubDirector Administrativo
Firma:
Fecha: 11/10/13

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN MEDUCA MINISTERIO DE EDUCACIÓN PANAMA OESTE MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ OESTE
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000047641
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO 2013		B/. 25,933.78
Más:		
Deposito del mes	8,446.82	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Cheque anulado		
Ajuste: Registro duplicado ch.2957		
		8,446.82
SUB – TOTAL		B/. 34,380.60
Menos:		
Cheques Girados	2,663.89	
Notas de Debido		
Ajuste: Ch. N° 2959		
SUB – TOTAL		2,663.89
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 31,716.71**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 31,956.03
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	239.32	
SUB – TOTAL		239.32
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 31,716.71**
Diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: Gilberto Fernández
Cargo: Contador
Firma:
Fecha: 3/10/13

Revisado por: Felix Alavarado
Cargo: SubDirector Administrativo
Firma:
Fecha: 11/10/13

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN MEDUCA PANAMÁ OESTE MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECION REGIONAL DE PANAMÀ OESTE
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
Nº 010000098140
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DEL 2013		**434,963.80**
Más:		
Deposito del mes	0.00	
Reintegros	50.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	0.00	
SUB – TOTAL		B/. 435,013.80
Menos:		
Cheques Girados	5,574.40	
Notas de Debido	0.00	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		5,574.40
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**429,439.40**
SALDO EN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**431,383.40**
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		431,383.40
Menos:		
Cheques Girados	5,574.40	
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación (2012)	603.50	
Cheques Circulación (2013)	1,340.50	
SUB – TOTAL		1,944.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		**429,439.40**
Diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: Enma de Martinez
Cargo: Administradora FECE
Firma:
Fecha: 10/10/13

Revisado por: Félix Alvarado
Cargo: Subdirector Técnico Administrativo
Firma: Félix Alvarado
Fecha: 12/10/13

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACION
PANAMA OESTE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECION REGIONAL DE PANAMÀ OESTE
FONDO F.E.C.E
Nº 010000080225
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DEL 2013		**571,574.10**
Más:		
Deposito del mes	297,108.36	
Reintegros	948.13	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	0.00	
SUB – TOTAL		B/. 869,630.59
Menos:		
Cheques Girados	131,033.48	
Notas de Debido	0.00	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		131,033.48
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 738,597.11**
SALDO EN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**774,444.38**
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		774,444.38
Menos:		
Cheques Girados	131,033.48	
cheques Pagados por el Banco	0.00	
Cheques Circulación (2012)	312.15	
Cheques Circulación (2013)	35,535.12	
SUB – TOTAL		35,847.27
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		**B/. 738,597.11**
Diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: Enma de Martinez
Cargo: Administradora FECE
Firma:
Fecha: 10/10/13

Revisado por: FELIX ALVARADO
Cargo: Subdirector Tecnico Administrativo
Firma: Felix Alvarado
Fecha: 10/10/13

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
PANAMÁ OESTE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA ESTE

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
Dirección Regional de Educación Panamá Este
Panamá 15 de Octubre 2013

DREPE-369-2013

LICENCIADA
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D

Respetada Licenciada:

La Dirección Regional de Educación Panamá Este, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición de todos los Fondos manejados en la región, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar que este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.
Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega.

Queda de usted,

Firma: _____
Profesor: Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este

Firma: _____
Contador del FECE
Licda. Rebeca Castillo H.

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL MEDUCA PANAMA ESTE MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE FECE Fondo de Equidad y Calidad de la Educación MINISTERIO DE EDUCACIÓN

"LA EXCELENCIA EDUCATIVA UNA META NACIONAL"

ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL MEDUCA PANAMÁ ESTE MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 01/07/2013	MAS				MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30-09-2013
		DEPÓSITOS	TRANSFER-ENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO FECE	297,197.81	166.54	314,460.75	342.01	612,167.11	60,976.29	0.00	0.00	0.00	551,190.82
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE	48,519.06	75.00	0.00	145.00	48,739.06	5,091.29	0.00	0.00	0.00	43,647.77
TOTAL DE FONDOS	345,716.87	241.54	314,460.75	487.01	660,906.17	66,067.58	0.00	0.00	0.00	594,838.59

Verificado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fece- Panamá Este

Aprobado Por:

Nombre : Profesor: RODOLFO García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
FONDO: CAPACITACIÓN DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA Nº 010000121490
DEL 1 DE JULIO L AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DE 2013		B/. 48,519.06
Más:		
Deposito del mes	75.00	
Reintegros	145.00	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	220.00
SUB – TOTAL		B/. 48,739.06
Menos:		
Cheques Girados	5,091.29	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		5,091.29
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 43,647.77**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 43,685.77
Más:		
Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	38.00	
SUB – TOTAL		38.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 43,647.77**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Verificado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fece- Panamá Este

Aprobado Por:

Nombre : Profesor: Rodolfo García Vega
Director Regional de Panamá Este

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL
MEDUCA
PANAMÁ ESTE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA NÚM: 010000121490
Del 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
SALDO INICIAL	48,519.06	47,041.77	45,590.77	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	0.00	0.00	75.00	0.00
REINTEGROS	0.00	145.00	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	48,519.06	47,186.77	45,665.77	0.00
CHEQUES GIRADOS	1,477.29	1,596.00	2,018.00	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	1,477.29	1,596.00	2,018.00	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 47,041.77	B/. 45,590.77	B/. 43,647.77	B/. 0.00
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	49,187.56	47,186.77	45,665.77	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	1,459.50	1,596.00	1,980.00	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	686.29	0.00	38.00	0.00
MENOS: Ajustes	0:00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 47,041.77	B/. 45,590.77	B/. 43,647.77	B/. 0.00

Verificado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fece- Panamá Este

Aprobado Por:

Nombre : Profesor Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ ESTE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
FONDO DE: FECE
N° DE CUENTA 010000080646
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO DE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO DE 2013		B/. 297,197.81
Más:		
Deposito del mes	166.54	
Reintegros	342.01	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	314,460.75	314,969.30
SUB – TOTAL		B/. 612,167.11
Menos:		
Cheques Girados	60,976.29	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		60,976.29
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 551,190.82**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 560,665.32
Màs:		
Depósito en Tránsito	-	
Ajuste dif. pagada de más por el banco	-	-
SUB – TOTAL		560,665.32
Menos:	-	
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	9,474.50	
SUB – TOTAL		9,474.50
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 551,190.82**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Verificado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fece- Panamá Este

Aprobado Por:

Nombre : Profesor Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
FONDO FECE
CUENTA NÚM: 010000080646
Del 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
SALDO INICIAL	297,197.81	312,187.56	454,816.69	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	12.14	0.24	154.16	0.00
REINTEGROS	250.00	92.01	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	44,143.00	148,085.45	122,232.30	0.00
SUBTOTAL	341,602.95	460,365.26	577,203.15	0.00
CHEQUES GIRADOS	29,415.39	5,548.57	26,012.33	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	29,415.39	5,548.57	26,012.33	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 312,187.56	B/. 454,816.69	B/. 551,190.82	B/. 0.00
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	347,025.02	488,548.47	583,287.28	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	6,562.24	27,647.65	22,621.96	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	28,275.22	6,084.13	9,474.50	0.00
MAS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 312,187.56	B/. 454,816.69	B/. 551,190.82	B/. 0.00

Verificado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fece- Panamá Este

Aprobado Por:

Nombre : Profesor Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este

DIRECCIÓN REGIONAL DE VERAGUAS

REPUBLICA DE PANAMA

DIRECCION REGIONAL DE VERAGUAS

LICENCIADA:
LUCY MOLINAR
MINISTRA DE EDUCACION
E... S... D...

SRA MINISTRA:

La Dirección Regional de Veraguas, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de La Republica, sobre Rendición de Cuentas de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted,

Firma: _____
DIRECTOR REGIONAL.

Firma: _____
CONTADOR REGIONAL

Firma: _____
CONTADOR FECE.

DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 de JULIO al 30 DE SEPTIEMBRE 2013
CUENTA N-010000044990

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 JULIO 2013		**B/ 39,055.04**
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados	3,646.80	
Notas de Debido		
Otros Gastos		-3,646.80
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013		**B/ 35,408.24**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013		
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación		
	SUB – TOTAL	
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013		**B/35,408.24**

Preparado por: Rodrigo Andrade Revisado Por

Encargado de la cuenta Director Regional Jefe de Contabilidad

DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE PROY EDUC BASICA BCO MUNDIAL
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 de JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013
CUENTA N-010000050825

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO al 1 de Julio 2013			**B/2,732.87**
Más:			
Deposito del mes	4,974.00		
Cheques Anulados			
Notas de Crédito			4,974.00
AJUSTE			
			7,706.87
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados	4,974.00		
Notas de Debido			
Otros Gastos			-4,974.00
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 de SEPTIEMBRE 2013			**B/2,732.87**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			**4,178.87**
Más:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulación		1,446.00	
	SUB – TOTAL		-1,446.00
SALDO CONCILIADO IGUAL AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			**B/.2,732.87**
diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: Rodrigo Andrade Revisado Por

Encargado de la cuenta Director Regional Jefe de Contabilidad

DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE OPERACIONES
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 de JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013
Cuenta-n- 010000053729

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JULIO 2013			**B/ 135,253.03**
Más:			
Deposito del mes	71,640.88		
Cheques Anulados	3,063.05		
Notas de Crédito			
AJUSTES De Deposito		74,703.93	
		209,956.96	
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados	39,311.88		
Notas de Debido			
			39,311.88
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			**B/170,645.08**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			179,132.20
Más:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
Cheque en Circulación		8,487.12	
Ajustes			
	SUB – TOTAL		-8,487.12
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			**B/ 170,645.08**

Preparado por: Rodrigo Andrade Revisado Por:

Encargado de la cuenta Director Regional Jefe de Contabilidad

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE FECE
CUENTA # 010000080056
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN	TOTAL
SALDO INICIAL AL 1 DE JULIO DE 2013	**1013829.47**
Mas:	
Otros (dev.adelanto de efectv.	**378.23**
Deposito (apoyo ext.)	**166507.12**
Reintegros	**6841.34**
Notas de Crédito/AJUSTE ERROR EN REGISTRO CK 41348	**0.00**
Transferencias Recibidas	**21747.78**
SUB – TOTAL	**195,474.47**
	1,209,303.94
Menos:	
Cheques Girados	**218594.74**
Notas de Debido/Ajustes	0.00
SUB – TOTAL	**218594.74**
SALDO EN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013	**990709.20**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013	**1102698.89**
Màs:	
Depósito en Tránsito	**0.00**
SUB – TOTAL	**0.00**
Menos:	
Cheques Girados	
Notas de Debido	
Ajustes:	
Cheques en circulacion	**111989.69**
SUB – TOTAL	**111989.69**
SALDO IGUAL AL LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013	**990709.20**

Preparado por: *Rodrigo Andrade* *Revizado Por:*

Encargado de la cuenta *Director Regional* *Cordinador de Fece*

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS

FONDO CAPACITACION

CUENTA: N° 010000099165

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO INICIAL AL 1 DE JULIO DE 2013		243943.68
Más:		
Deposito del mes (DEV. DE DINERO		619.20
Reintegros		4680.00
Notas de Crédito		0.00
Transferencias Recibidas		0.00
		5299.20
SUB – TOTAL		249242.88
Menos:		
Cheques Girados		50589.20
Notas de Debido AJUSTE ERROR EN REGISRO DE CK 3720		0.00
Otros Gastos		0.00
SUB – TOTAL		50589.20
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		198653.68
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		217836.12
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		0.00
Menos:		
Cheques Girados		
Notas de Debido		
Ajustes:		
Cheques en circulacion	**19,182.44**	19182.44
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		198653.68

Preparado por: Nilda E. Serrano — *Encargado de la cuenta*

Rodrìgo Andrade — *Director Regional*

Revizado Por: Abel Vargas — *Cordinador de Fece*

DIRECCIÓN REGIONAL DE GUNA YALA

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE KUNA YALA
Teléfono-Fax: 299-91-36

Playón Chico, 7 de Octubre de 2013.

OFICIO N° DREKY- 221-101-264

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación

E. S. D.

Su Excelentísima Señora Ministra:

La Dirección Regional de Educación de Kuna Yala cumpliendo lo establecido por la Contraloría General de la República sobre la Rendición de Cuentas de Fondos manejados en la Regional, adjuntamos documentos solicitados.

Cabe señalar que este sustenta la Ejecución Presupuestaria asignada, lo cual con lleva a una extensa labor de revisión y cada uno de los informes adjuntos.

Por los antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted,

Atentamente,

PROF. ENERISTO ROBINSON
Director Regional de Educación de Kuna Yala

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DEPT. DE TESORERIA
11 OCT 2013
Revisado Por:
2:47 Pm

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE KUNA YALA
FONDO: FECE REGIONAL DE KUNA YALA
BANCO NACIONAL DE PANAMA N° 10000080029
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE JULIO AL 30 de SEPTIEMBRE DE 2013

EN LOS LIBROS	
Saldo Según Libros al 1 de julio de 2013	B/. 38.250,75
Mas Deposito del mes apoyo extraordinario escuela Acuatupu	40.429,28
Notas de Créditos:	
Reintegros:	
Transferencias Recibidas	
Sub-Total	78.680,03
Menos: Cheques Girados del mes	41.682,98
Notas de Debito: Transferencias a las escuelas a su cuenta	6.866,68
Otros Gastos:	
Sub-Total	48.549,66
Saldo Según Libros Conciliados al 30 de septiembre de 2013	B/. 30.130,37
Saldo según Banco al 30 de septiembre de 2013	B/. 37.426,19
Mas: Depósitos en Transito	
Sub- Total	37.426,19
Menos: Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques en Circulacion	7.295,82
Sub- Total	7.295,82
Saldo Según Banco Conciliado al 30 de septiembre de 2013	B/. 30.130,37
Diferencia para ajustar en libros	

Preparado por: Carrasquel Navarro
Cargo: Administrador
Firma: C Navarro
Fecha: 3/10/13

Revisado por: Mexisto Robinson
Cargo: Director
Firma:
Fecha: 3/10/13

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADO
REGIONAL DE KUNA YALA
CUENTA Nº 010000054860
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES DE KUNA YALA
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO DE 2013			**B/. 37,755.25**
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	0.00	
	ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITOS	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	6,902.00	
	AJUSTES	0.00	
			6,902.00
	SUB-TOTAL		44,657.25
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	10,018.57	
	NOTAS DE DEBITOS	1,000.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
			11,018.57
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 3O DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 33,638.68**
	SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 36,112.15**
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		36,112.15
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	2,473.47	
	AJUSTE	0.00	
	SUB-TOTAL		2,473.47
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		**B/. 33,638.68**

Preparado Por:
Licda. Lined Arias

Prof. Eneristo Robinson
Director Regional de Educacion
de Kuna Yala.

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPT. DE TESORERIA
11 OCT 2013
Revisado Por:
2:45 Pm

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE KUNA YALA
FONDO: CAPACITACIÓN DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

BANCO NACIONAL DE PANAMÁ No. 10000098622

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO	SEGÚN LIBRO AL 1 JULIO DE 2013		16,075.03
Más:			
	Deposito del mes		
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		16,075.03
Menos:			
	Cheques Girados	2,258.50	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		13,816.53
SALDO SEGÚN	LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		13,816.53
SALDO SEGÚN	BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		13,834.03
Más:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		13,834.03
Menos:			
	Cheques Girados		
	cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	17.50	
	SUB – TOTAL		13,816.53
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			13,816.53

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Licda. Virginia Raquel Ríos
Cargo: Contadora de Fece
Firma: Virginia Raquel Ríos
Fecha: 4-10-2013

Revisado por: Prof. Eneristo Robinson
Cargo: Director Regional de Educación de Kuna Yala
Firma:
Fecha: 4/10/13

DIRECCION REGIONAL DE SAN MIGUELITO

República de Panamá
Ministerio de Educación
Dirección Regional de Educación de San Miguelito, Las Cumbres y Chilibre.

DRESM/222-DC-067 San Miguelito, 15 de octubre de 2013

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de San Miguelito, Chilibre y Las Cumbres, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conllevo a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Queda de usted,

MGTER. LUIS A. PERALTA L.,
Director Regional de Educación de
San Miguelito, Las Cumbres y Chilibre.

Lic. Jovana Rivera
Contador Regional

Lic. Angélica González
Encargada del F.E.C:E.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000046690
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE JULIO DE 2013			B/. 66,261.74
Más:			
Deposito del mes	B/. 4,925.00		
Reintegros ck 1608	B/. 262.50		
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas			
			B/. 5,187.50
SUB – TOTAL			B/. 71,449.24
Menos:			
Cheques Girados	B/. 2,134.17		
Notas de Debido			
Otros Gastos			
SUB – TOTAL			B/. 2,134.17
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 201:			**B/. 69,315.07**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 69,737.57
Màs:			
Depósito en Tránsito	30.00		
SUB – TOTAL			30.00
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion	B/. 452.50		
SUB – TOTAL			B/. 452.50
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 69,315.07**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador

REPUBLICA DE PANAMÁ
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION
DEPARTAMENTO
MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACION
CONTABILIDAD
SAN MIGUELITO LAS CUMBRES CALIDAD

Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000055142
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
01 JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE JULIO DE 2013			B/. 103,828.68
Más:			
	Deposito del mes		
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/. 25,686.00	
			B/. 25,686.00
	SUB – TOTAL		B/. 129,514.68
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 22,453.57	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/. 22,453.57
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 107,061.11**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 113,728.16
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	B/. 6,637.05	
		30.00	
Mas:	Ajuste		
	SUB – TOTAL		B/. 6,667.05
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 107,061.11**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO
MEDUCA
CONTABILIDAD
SAN MIGUELITO LAS CUMBRES CHILIBRE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE SAN MIGUELITO

ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 01 DE JULIO DE 2013 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN 01/07/2013	MAS				MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/09/2013
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO										
FONDO FECE	227,711.03	19,420.50	0.00	0.00	247,131.53	15,684.76	0.00	0.00	15,684.76	231,446.77
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	454,136.09	1,151.50	0.00	0.00	455,287.59	4,062.60	0.00	0.00	4,062.60	451,224.99
TOTAL DE FONDOS	681,847.12	20,572.00	0.00	0.00	702,419.12	19,747.36	0.00	0.00	19,747.36	682,671.76

Fuente: FECE

Preparado por: Angélica González
Cargo: Secretaria
Cèdula: 9-219-1571

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO LAS CUMBRES Y CHILIBRE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Verificado por: Licdo. Bartolomé Maffla S.
Cargo: Administrador/Encargado
Cèdula: 8-169-22

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO _____FECE_____
N° DE CUENTA 010000080181
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 227,711.03**
Más:			
	Deposito del mes	19,420.50	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			19,420.50
	SUB – TOTAL		B/. 247,131.53
Menos:			
	Cheques Girados	15,684.76	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		15,684.76
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 231,446.77**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SPTIEMBRE DE 2013			B/. 231,715.77
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	269.00	
	SUB – TOTAL		269.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 231,446.77**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Firma:
Fecha: 24/10/2013

Revisado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Cargo: Administrador/Encargado
Firma:
Fecha: 24/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO, LAS CUMBRES Y CHILIBRE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA. REGIONAL- FONDO FECE
CUENTA NÚM: 010000080181
del 01 de julio al 30 de septiembre de 2013

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	206,250.48	205,391.78	211,023.78	209,209.43	210,798.71	208,605.00	227,711.03	213,515.77	213,515.77
MÁS: DEPÓSITOS		6,028.00		13,078.00		19,106.00	272.50		19,148.00
APOYO EXTRAORDINARIO									
REINTEGROS				272.50	133.00				
NOTAS DE CRÉDITO			210.00		33.00	0.03			
TRANFERENCIA RECIBIDA									
SUB-TOTAL	206,250.48	211,419.78	211,233.78	222,559.93	210,964.71	227,711.03	227,983.53	213,515.77	232,663.77
CHEQUES GIRADOS	858.70	396.00	2,024.35	11,761.22	1,381.71		14,467.76		1,217.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE					978.00				
SUB-TOTAL	205,391.78	211,023.78	209,209.43	210,798.71	208,605.00	227,711.03	213,515.77	213,515.77	231,446.77
SALDO EN LIBROS	**B/. 205,391.78**	**B/. 211,023.78**	**B/. 209,209.43**	210,798.71	208,605.00	227,711.03	213,515.77	213,515.77	231,446.77
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	205,664.31	211,296.31	211,067.31	220,323.85	209,236.53	227,711.03	217,700.85	213,515.77	231,715.77
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO									
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO									
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	272.53	272.53	1,857.88	9,525.14	631.53		4,185.08		269.00
MENOS: Ajustes									
SALDO IGUAL AL LIBRO	**B/. 205,391.78**	**B/. 211,023.78**	**B/. 209,209.43**	**B/. 210,798.71**	**B/. 205,605.00**	**B/. 227,711.03**	B/. 213,515.77	B/. 213,515.77	B/. 231,446.77

Preparado por: Licdo. Bartolomé Maffla S.
Administrador/Encargado de la Oficina FECE San Miguelito
Fecha: 24/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO, LAS CUMBRES Y CHILIBRE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO _____PERFECCIONAMIENTO_____
Nº DE CUENTA 010000110530
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013			**B/. 454,136.09**
Más:			
Deposito del mes		1,117.00	
Reintegros		34.50	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas			
			1,151.50
	SUB – TOTAL		B/. 455,287.59
Menos:			
Cheques Girados		4,062.60	
Notas de Debido			
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		4,062.60
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 451,224.99**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 451,449.49
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		224.50	
	SUB – TOTAL		224.50
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 451,224.99**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**

Firma:
Fecha: 24/10/2013

Revisado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Cargo: Administrador/Contador

Firma:
Fecha: 24/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO, LAS CUMBRES Y CHILIBRE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA REGIONAL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NÚM: 010000110530
del 01 de julio al 30 de septiembre de 2013

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
SALDO INICIAL	307,483.31	480,427.49	460,471.99	456,327.09	455,265.59	454,536.09	454,136.09	453,335.09	452,587.09
MÁS: DEPÓSITOS	181,573.28							753.50	363.50
REINTEGROS		433.10	347.50			32.50			34.50
NOTAS DE CRÉDITO									
TRANFERENCIA RECIBIDA									
SUB-TOTAL	489,056.59	480,860.59	460,819.49	456,327.09	455,265.59	454,568.59	454,136.09	454,088.59	452,985.09
CHEQUES GIRADOS	8629.10	20,388.60	4,492.40	1,061.50	729.50	432.50	801.00	1,501.50	1,760.10
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE									
SUB-TOTAL	480,427.49	460,471.99	456,327.09	455,265.59	454,536.09	454,136.09	453,335.09	452,587.09	451,224.99
SALDO EN LIBROS	B/. 480,427.49	B/. 460,471.99	B/. 456,327.09	B/. 455,265.59	454,536.09	454,136.09	453,335.09	452,587.09	451,224.99
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	485,494.79	468,139.39	462,277.89	457,602.29	456,077.29	455,603.29	454,498.96	453,181.09	451,449.49
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO									
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO									
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	5,067.30	7,667.40	5,950.80	2,336.70	1,541.20	1,467.20	1,163.87	594.00	224.50
MENOS: Ajustes									
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 480,427.49	B/. 460,471.99	B/. 456,327.09	B/. 455,265.59	B/. 454,536.09	B/. 454,136.09	B/. 453,335.09	B/. 452,587.09	B/. 451,224.99

Preparado por: Licdo. Bartolome Maffla S.
Administrador/Encargado de la Oficina FECE San Miguelito
Fecha: 24/10/2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGTO, LAS CUMBRES Y CHILIBRE
FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la Educación
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

CENTRO DE ARTE Y CULTURA

Calle Gabriela Mistral, La Cresta

Tel: 517-6209 517-6211
Contabilidad
DCAC/2012/Nº00.63

Panamá, 9 de Octubre de 2013.

SU EXCELENCIA
LUCY MOLINAR
MINISTRA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
E. S. D.

Respetada Sra. Ministra:

Reciba un cordial saludo de esta Dirección.

La presente tiene la finalidad de enviarle el informe de RENDICIÓN DE CUENTAS del mes de Julio-Agosto-Septiembre, del periodo comprendido del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2013.

Agradeciendo como siempre su colaboración.

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DEPT. DE TESORERIA
10 OCT 2013
Revisado Por:
10/10/13
2:20 pm

De usted Atentamente,

Magíster Elizabeth Piza Villamil
Directora del Centro de Arte Y Cultura

RECIDO POR_____
FECHA _____

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CENTRO DE ARTE YCULTURA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE CENTRO DE ARTE Y CULTURA
CUENTA No. 01-0000020488
(EN BALBOAS)
CORRESPONDIENTE DEL MES DE JULIO-AGOSTO-SEPTIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO		B/	9,635.97
DEPOSITOS JULIO-AGOSTO-SEPTIEMBRE	2,095.00		
MÀS CHEQUES ANULADOS			
NOTAS DE CREDITO			
AJUSTES:			
Sub-Total			2,095.00
SUB-TOTAL		B/.	11,730.97
CHEQUES GIRADOS EN EL MES JULIO-AGOSTO-SEPTIEMBRE	1,779.41		
NOTAS DE CREDITO			
NOTA DE DEBITO			
AJUSTES			
Sub-Total		B/	1,779.41
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS 30 DE SEPTIEMBRE 2013			**9,951.56**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**10,065.31**
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO:			
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	113.75		
MÂS : AJUSTES:			
Sub-Total			113.75
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE		**B/**	**9,951.56**

Preparado por
Licda. Nilka R. de Loaiza
Contadora/Licencia 0426

G.4 ESTADO DE CAJAS MENUDAS SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Panamá, 21 de octubre de 2013.
DNF/TS-740-2013

Su Excelencia
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Señora Ministra:

En atención a la **Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013**, "Por la cual se modifica el Articulo primero de la **Resolución N°225-DFG del 16 de marzo de 2012**, que extiende la excepción del control previo al Ministerio de Educación, hasta el 30 de junio de 2014 y para dar cumplimiento en la entrega del "Informe de Rendición de Cuentas", remitimos a usted, listado de las cajas menudas, en el periodo comprendido del **1 de julio al 30 de septiembre de 2013**.

Sin otro particular.

Atentamente,

Licda. Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGIÓN Y DIRECCION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS
1 JULIO – 30 SEPTIEMBRE 2013

DESCRIPCIÓN DE LA CAJA MENUDA	REEMBOLSOS RECIBIDOS EN EL PERÍODO	MONTO SOLICITADO AUTORIZADO	SALDO EN PODER DEL CUSTODIO	MONTO TOTAL POR REEMBOLSAR	REEMBOLSOS EN TRÁMITE (PENDIENTES)	DIFERENCIAS (SEGÚN ARQUEOS)
Despacho de la Ministra - Katia Mendoza	0	B/. 2,000.00	B/. 2,000.00	B/. -	0	
Centro de Almacenaje - Mabel Ortiz	0	B/. 1,000.00	B/. 27.18	B/. 763.51	1	B/. 209.31
Centro de Almacenaje y Distribución - Adrian Muñoz	0	B/. 150.00	B/. 89.78	B/. 60.22	0	
Coordinación Nacional de Fondo Especial de Educación Agropecuaria -Ananias Cedeño	3	B/. 300.00	B/. 167.66	B/. 132.34	1	
Departamento de Compras - Damaris Rodriguez	4	B/. 6,000.00	B/. 409.19	B/. 5,590.81	2	
Direccion Nacional de Finanzas - Dianeth Sánchez	2	B/. 500.00	B/. 232.87	B/. 267.13	2	
Centro de Arte y Cultura - Leslie Bernal	2	B/. 200.00	B/. 4.98	B/. 195.02	1	
Dirección Nacional de Ingenieria y Arquitectura - Isidro Arrocha	2	B/. 2,000.00	B/. 568.07	B/. 1,431.93	1	
Oficina de Administracion del FECE - Aracelly Madrid	0	B/. 1,000.00	B/. 997.00	B/. 3.00	1	
Regional de Bocas del Toro - Sulahy Martinez	1	B/. 500.00	B/. 120.57	B/. 379.43	1	
Regional de Chiriqui - Nerys Gonzalez	9	B/. 200.00	B/. 41.24	B/. 158.76	1	
Regional de Coclé - María Sanchez	0	B/. 200.00	B/. 72.14	B/. 127.86	1	
Regional de Colón - Keisy M. Barrera	0	B/. 500.00	B/. 500.00	B/. -	0	
Regional de Chiriqui FECE - Aristides Castillo	1	B/. 300.00	B/. 37.90	B/. 262.10	1	
Regional de Herrera - Ronald Gonzalez	0	B/. 200.00	B/. 200.00	B/. -	0	
Regional de Los Santos FECE - Suleidys Perez	1	B/. 200.00	B/. 200.00	B/. -	0	
Regional de San Miguelito - Delkis de Henriquez	7	B/. 500.00	B/. 342.41	B/. 157.59	1	
Regional de Veraguas - Jorge Brugiatti	5	B/. 200.00	B/. 74.22	B/. 125.78	1	
Regional Los Santos - Ronald Gutiérrez	5	B/. 500.00	B/. 58.54	B/. 441.46	1	
Regional Panama Centro - María del C. de Mata	2	B/. 400.00	B/. 1.66	B/. 398.34	1	
Regional Panama Oeste - Hozel de Youn	3	B/. 500.00	B/. 291.53	B/. 208.47	1	
Regional Panama Oeste (FECE) - Janette Bonilla	1	B/. 300.00	B/. 128.74	B/. 171.26	1	
Regional Guna Yala - Virginia Ríos	0	B/. 200.00	B/. 48.55	B/. 151.45	1	
Tesoreria y Seguros - Jair Ortega	7	B/. 5,000.00	B/. 310.50	B/. 4,689.50	5	
Tesoreria y Seguros - Liseth Peña	22	B/. 10,000.00	B/. 164.75	B/. 9,835.25	10	

H. INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA

H.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA LEY 47 DE 24 DE DICIEMBRE DE 1946 (MODIFICADA POR LA LEY 34 DE JULIO DE 1995)

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

DM-DNAL-104.1036-02
Panamá, 08 de octubre del 2013

Su Excelencia
GIOCONDA DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

Por medio de la presente remitimos la información correspondiente al periodo del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2013, relativa a la **" Rendición de Cuentas del Ministerio de Educación"**, para efectos del Examen de Cuentas dentro del marco de lo establecido en la Guía Básica sobre el procedimiento para la Rendición de cuentas, Examen y Finiquito de Cuentas de los Agentes y Empleados de manejo, las Normas de contabilidad Gubernamental y las Normas de Control Interno Gubernamental para la República de Panamá.

La nota de Gerencia del MEDUCA y otros comentarios sobre el cumplimiento de la Ley 47 de 24 de Diciembre de 1946, de la Resolución Núm.225-DFG de 16 de marzo de 2010, del Decreto 113 de 21 de Junio de 1993 (Manual de Contabilidad Gubernamental) de la Ley 75 del 02 de noviembre de 2010 (Ley de Presupuesto), y aspectos para mejorar la gestión legal de cumplimiento de las (13) regiones en función de la ejecución inherente al ministerio, al igual que la declaración de responsabilidad de las personas encargadas de cada una de las áreas antes descritas.

Cabe señalar que el informe sobre la Rendición de Cuentas del Ministerio de Educación, constituye la información básica de cumplimiento - Legal de las manifestaciones de la administración de la entidad.

Atentamente,

LUCY MOLINAR
MINISTRA

"Año de la Consolidación
Camino a la Excelencia"

H.2 CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN N° 225.DFG DE 16 DE MARZO DE 2010.

La Resolución NUM. 225-DFG del 16 de Marzo de 2010 y su modificación en la Resolución 52-DFG del 4 de febrero de 2013, la cual exceptúa del Control Previo al Ministerio de Educación, resuelve condicionar su excepción con el cumplimiento de algunos controles internos establecidos en el artículo segundo y tercero de la mencionada resolución, por lo cual, ésta institución cumple con lo establecido, entregando el Decimotercer Informe de Rendición de Cuenta, además, de la implementación de algunos controles adicionales, fortaleciendo nuestras unidades para mejorar el trámite de manejo de los fondos, a través de los actos precontractuales y contractuales en el menor tiempo, pero cumpliendo con las normas establecidas para tal fin.

H.3 CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 113 DE 21 DE JUNIO DE 1993 (MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.)

El Decimotercer Informe Financiero de Rendición de Cuenta del Ministerio de Educación, es presentado bajo la forma del contenido del Manual de Contabilidad Gubernamental, adoptado mediante Decreto No. 113 del 21 de junio de 1993. El mismo presenta a los usuarios internos y externos la información financiera y sus Resultados, así como el comportamiento del presupuesto de gastos, además de la información complementaria, toda vez, que el manual es un compendio de aspectos que van de acuerdo al cumplimiento de las disposiciones legales.

H.4 CUMPLIMIENTO DE LA LEY 71 DE 18 DE OCTUBRE DE 2012 (LEY DE PRESUPUESTO)

Durante la vigencia fiscal 2013, el Ministerio de Educación ha cumplido con el proceso presupuestario, enmarcado en lo que establece la Ley.

Se han realizado modificaciones al presupuesto aprobado de enero a septiembre 2013 por un monto de setenta millones novecientos cincuenta y dos mil ciento sesenta y nueve balboas con 32/100 (B/.70,952,169.32).

Mediante traslados de partidas interinstitucionales por cincuenta y cinco millones quinientos cincuenta y tres mil cuatrocientos cuarenta y ocho balboas con 00/100 (B/.55,553,448.00) aumentando.

Redistribución de partida por un monto de veintitrés millones veintisiete mil seiscientos quince balboas con 00/100 (B/.23,027,615.00).

Se aprobaron cuatro créditos adicionales por un monto de total de B/.15,398,721.32; Ingresos de auto gestión a las Direcciones Regionales B/.146,991.53; Donación de Taiwán, para el Colegio IPT. PACORA B/.7,000.000.00; Reparación, Construcción y Equipamiento B/.8,109,229.79 y Donación de Taiwán para la compra de equipo informático B/.142,500.00.

Se han tramitado modificaciones a la estructura de puestos del MEDUCA, de acuerdo a las necesidades de la Dirección de Recursos Humanos, de conformidad a lo que estable el artículo N° 279 de la Ley 71 del 18 de octubre de 2012.

Estos movimientos al presupuesto, se han realizado a través del Departamento de Presupuesto de la Dirección Nacional de Finanzas y Desarrollo Institucional del MEDUCA, cumpliendo con los procedimientos y fechas establecidas en las Normas Generales de Administración Presupuestaria, contempladas en la Ley 71 del 18 de octubre de 2012.

I. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DEL MEDUCA

I.1 ESTADO DE LOS BIENES PATRIMONIALES ADQUIRIDOS POR REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION NACIONAL DE ADMINISTRACION
DEPARTAMENTO DE BIENES PATRIMONIALES
INCLUSION - EXCLUSION DE MOBILIARIO Y EQUIPO
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013

DESCRIPCION	INCLUSION	EXCLUSION	MONTO INICIAL	DEP.ACUM.	SALDO FINAL
EQUIPO DE TRANSPORTE	9		244,488.20	49,145.62	195,342.58
EQUIPO DE PFICINA	34		3,517.49	235.37	1984.51
MAQUINARIA Y EQUIPO	3874		2,568,892.21	370,771.34	2,174,290.75
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	15,111		1,486,328.38	154,533.70	1,240,227.38
BIBLIOTECAS	0		0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS MUSICALES	203		12,873.04	368.12	12,504.92
TOTALES	**19,231**		**152,737,039.90**	**5,463,404.04**	**239,652,503.38**

NOTA:
INFORMACION OBTENIDA DEL PROGRAMA DE BIENES PATRIMONIAKLES
PORCENTAJES DE DEPRECIACION DE ACUERDO AL MANUAL DE NORMAS
GENERALES PARA EL REGISTRO Y CONTROL DE LOS BIENES PATRIMONIALES
DEL ESTADO
LOS ACTIVOS CON UN VALOR INFERIOR A B/. 100.00 NO SE DEPRECIAN
NO SE REPORTA EXCLUSION DE ACTIVOS, DEBIDO A QUE LAS ACTAS DE DESCARTES
NO HAN SIDO APROBADAS POR LA DIRECCION DE CATASTRO Y BIENES
PATRIMONIALES DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
TABLA DE DEPRECIACION
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 10% (METODO DE LINEA RECTA)
EJEMPLO

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	DEP. ANUAL	DEP. MENSUAL
ESCRITORIO	900.00	10%	90.00	7.50

Jefa
Realizado por:

I.2 ESTADOS DE LOS SUELDOS PAGADOS SEGÚN CATEGORIA A LOS FUNCIONARIOS QUE LABORAN EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS

JULIO				
TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO	
DOCENTES	104	41,798	B/.	39,286,804.24
DOCENTES	105	842	B/.	1,227,266.73
ADMINISTRATIVOS	**ADM**	**12,161**	**B/.**	**5,922,989.92**
ESPECIALES	1021011	1,114	B/.	779,909.27
PROMOTORES	3021090	215	B/.	71,286.00
PROMOTORES	3021091	0		
PROMOTORES	3021092	0		
PROMOTORES	3021093	0		
TOTAL		**56,130**	**B/.**	**47,288,256.16**

AGOSTO				
TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO	
DOCENTES	104	41,907	B/.	39,392,887.70
DOCENTES	105	944	B/.	1,365,829.10
ADMINISTRATIVOS	**ADM**	**12,287**	**B/.**	**6,011,154.10**
ESPECIALES	1021011	1,224	B/.	856,909.27
PROMOTORES	3021090	238	B/.	76,154.00
PROMOTORES	3021091	0		
PROMOTORES	3021092	0		
PROMOTORES	3021093	0		
TOTAL		**56,600**	**B/.**	**47,702,934.17**

SEPTIEMBRE				
TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO	
DOCENTES	104	41,921	B/.	39,408,928.65
DOCENTES	105	1,076	B/.	1,531,595.02
ADMINISTRATIVOS	**ADM**	**12,373**	**B/.**	**6,069,698.03**
ESPECIALES	1021011	1,274	B/.	891,073.27
PROMOTORES	3021090	252	B/.	78,096.00
PROMOTORES	3021091	0		
PROMOTORES	3021092	0		
PROMOTORES	3021093	0		
TOTAL		**56,896**	**B/.**	**47,979,390.97**

I.3 ESTADO SOBRE LAS GARANTIAS SOBRE FIANAZAS DE CUMPLIMIENTO PROBIDAD, DE RESPONSABILIDAD DE PAGO, DE MANEJO, DE ANTICIPO, DE PROPUESTA Y OTROS DOCUMENTOS QUE SE HAN MANEJADO EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Panamá, 21 de octubre de 2013
DNF/TS-739-2013

Su Excelencia
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Señora Ministra:

En atención a la **Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013**, "Por la cual se modifica el Articulo primero de la **Resolución N°225-DFG del 16 de marzo de 2012**, que extiende la excepción del control previo al Ministerio de Educación, hasta el 30 de junio de 2014 y para dar cumplimiento en la entrega del "Informe de Rendición de Cuentas", remitimos a usted, listado de las Fianzas que mantenemos en custodia, en el periodo comprendido del **1 de julio al 30 de septiembre de 2013**.

Sin otro particular.

Atentamente,

LIC. EVA Y. MUÑOZ
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

FECHA DE LA FIANZA	NOMBRE	EMPRESA	DOCUMENTO	CONTRATO U ORDEN DE COMPRA	MONTO	NUMERO DE FIANZA	VIGENCIA	FECHA DE ENVIO	OBSERVACION
30/7/2013	SEGURO CONSTITUCION	CONSORCIO PROY. MEDUCA	CUMPLIMIENTO	O-35-2013	B/. 690,000.00	9798	150	09/09/2013	CONT-O-35-2013
30/7/2013	SEGURO CONSTITUCION	CONSORCIO PROY. MEDUCA	CUMPLIMIENTO	2013-0-07-0-02-LV-012861	B/. 57,500.00	FIAN-9796	180	09/04/2013	CONT-O-34-2013
29/8/2013	CIA INTERNACIONAL DE SEGUROS	GRUPO EMPRENDEDORES EXITOSOS	ENDOSO	0-30-2013		ENDOSO		09/03/2013	CONT-0-30-2013
28/8/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	RICARDO PEREZ S.A.	CUMPLIMIENTO	FICS-8552	B/. 10,969.86	FICS-8552	120	30/8/2013	2013-0-07-0-08-RC-005905
28/8/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	ROBERTO BATISTA E HIJOS S.A.	ENDOSO	O-10-2013		FICC-3020	15	17/09/2013	FICC-3020
28/8/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC S.A.	ENDOSO	REC-738		FIAN-6964	320	22/10/2013	
28/8/2013	SEGURO CONSTITUCION	CONSORCIO SEC S.A.	ENDOSO	REC-740		FIAN-6959	320	22/10/2013	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSBILIDAD
28/8/2013	SEGURO CONSTITUCION	CONSORCIO SEC S.A.	ENDOSO	REC-744		FIAN-6963	300	22/10/2013	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSBILIDAD
28/8/2013	SEGURO CONSTITUCION	CONSORCIO SEC S.A.	ENDOSO	REC-739		FIAN-6965	310	22/10/2013	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSBILIDAD
27/9/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	DATASERVE S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 993	B/. 39,959.36	071-001-000049543-00000	365	10/01/2013	
27/9/2013	MAPFRE PANAMA	ACS PANAMA CORP/ ROSETTA STONE	ENDOSO	S-21-2011		153000000001009.00	30	10/03/2013	
27/9/2013	ALIADO SEGUROS	PASS, S.A.	CUMPLIMIENTO	2012-0-07-008LV-010449	B/. 551,392.40	FIAN-04-02-3071-0/72	120	22/10/2013	SE ADJUNTA POLIZA. SEGURO DE RESPONSABILIDAD
26/9/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CONST.Y MANT.GENERALES,SA.	ENDOSO	O-28-2013		070-001-000011894000000		10/07/2013	
26/9/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO PROY. MEDUCA	CUMPLIMIENTO	REC-1048	B/. 63,000.00	FIAN-10309	120	15/10/2013	
26/9/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	CONSTRUCTORA DOMAR,S.A.	CUMPLIMIENTO	O-42-2013	B/. 82,272.47	FICC-3670	90	14/10/2013	
26/8/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	MULTITEK PACIFICO S.A.	ENDOSO	S-32-2012		071-001-000045204-00000	156	09/03/2013	
26/8/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	MULTITEK PACIFICO S.A.	ENDOSO	S-33-2012		071-001-000045843-0000000	90	29/8/2013	
26/8/2013	SEGUROS LA FLORESTA	CALYPSO INVESTMENT CORP.	ENDOSO	O-162-13		ENDOSO	162-13	08/11/2013	01-40-5018
25/9/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	COMPULAB S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 991	B/. 54,352.04	FICV-1810	120	15/10/2013	
25/9/20123	ASEGURADORA ANCON S.A.	FORMAS Y SISTEMAS S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 996	B/. 4,717.95	0813-00982-01	365	25/9/2013	
24/9/2013	BANESCO SEGUROS	EDUPAN S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 986	B/. 79,110.45	FIAN-01-31-2832	45	25/9/2013	
23/9/2013	SURAMERICANA	ULTRAMAR COMMERCIAL,S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 4,902.63	31329090	120	10/08/2013	
23/8/2013	CIA INTERNACIONAL DE SEGUROS	BT LATAM PANAMA INC	ENDOSO	SERV-02-2013		071-001-000046024-000000	1	29/8/2013	SERV-02-20123
23/08/201	SEGUROS BBA CORP.	CONSORCIO NOSTROT	CUMPLIMIENTO	O-37-2013	B/. 859,301.76	001-2-3001173	425	08/11/2013	01-02-1482-
22/8/2013	CIA INTERNACIONAL DE SEGUROS	DATASERVE S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 327,420.00	071-001-000049082-00000	365	28/08/2013	
20/8/2013	SURAMERICANA	CARLOS ARIEL PALMA CHORRES	CUMPLIMIENTO	O/C GOBO27/2013	7,864.50	31328823	120	4/*10/2013	
20/8/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	DIST. Y CONST ENEIDA,S.A.	CUMPLIMIENTO	O-36-2013	B/. 347,499.70	FICC-3530	150	22/10/2013	SE ADJUNTA ENDOSO1,2 POLIZA DE RESPONSABILIDAD
20/08/2013	SEGURO CONSTITUCION	CONSORCIO SEC S.A.	ENDOSO	1		FIAN- 4081	420	07/06/2013	REFERENCIA 4081
19/09/2013	CITY	MICROSOFT DE PANAMA,S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 17283	B/. 16,200.00	5851600074	30	19/09/2013	
17/9/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONST.CIVILES GENERALES,S.A.	ENDOSO	O-57-2011		FIAN - 2977	150	10/01/2013	
16/09/2013	MAPFRE PANAMA	AUDIO FOTO INTERNACIONAL,S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 954	B/. 9,458.80	153000000787S.00	120	19/9/2013	
16/09/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	COMPULAB S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 952	B/. 59,132.05	FICS-8745	120	20/9/2013	
14/8/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	DISTRIBUIDORA LEWIS S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00029	B/. 3,573.46	FICS-8468	120	10/08/2013	
13/8/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	BT LATAM PANAMA INC	ENDOSO	SERV-08-2010		072-001-000011123-000000	450	10/01/2013	
13/09/2013	DEL ISTMO ASSURAMICE CORP	SONITEL S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 953	B/. 17,227.00	FICV-1797	45	19/09/2013	
11/09/2013	SEGUROS CONSTITUCION	SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES	CUMPLIMIENTO	O-71-2012	B/. 118,723.42	FIAN-7341	365	27/11/2012	

10/09/2013	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	GRUPO POMPA,S.A.	CUMPLIMIENTO	SERV-026-2014	B/. 1,182,432.41	FIAN-1790	53	09/09/2013	SERV-026-2014
09/09/2013	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	GRUPO POMPA,S.A.	CUMPLIMIENTO	SERV-026-2013	B/. 581,216.00	FIAN-1789	53	09/09/2013	SERV-026-2013
09/09/2013	BANESCO SEGUROS	EDUPAN S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 42,532.50	O/C930	365	09/11/2013	
01/09/2013	SEGUROS CONSTITUCION	DIRECCION DE OBRAS S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 32,626,500.00	FIAN-7989	540 DIAS	26-02-2013	
11/08/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	MULTITEK PACIFICO S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 1,495,004.00	071-001-000049735-000000	60	10/09/2013	
10/08/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	MULTITEK PACIFICO S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 1,196,003.20	071-001-000049736-000000	60	10/09/2013	
08/08/2013	SEGUROS LA FLORESTA	GLOBAL SPEC CORP	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00020	B/. 17,218.44	04/01/5941	180	23/10/2013	
04/08/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS	CUMPLIMIENTO	RESUELTO N° 1414	B/. 45,511.28	01-40-5428	120 DIAS	26-02-2013	
04/08/2013	NACIONAL DE SEGUROS	INVERSIONISTAS DE CONSTRUCCION S.A.	CUMPLIMIENTO	O-20-2013	B/. 303,345.00	04-16-01108987-0	180 DIAS	26-02-2013	
02/08/2013	ASEGURADORA ANCON S.A	FLETES CHAVALE S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 52	B/. 23,733.85	0813-001-42-01	91 DIAS	26-02-2013	
10/07/2013	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	PMMC S.DE R.L.	CUMPLIMIENTO	O-46-2013	B/. 323,896.65	FICC-3708	315	16/10/2013	
10/07/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS	ENDOSO	O-63-2010		070-001-000008927-00000	360	17/10/2013	
10/07/2013	SEGUROS BBA CORP.	CARIBIAN CORPORATION,S.A.	CUMPLIMIENTO	O-41-2013	20,575,4941,150.97	FIAN-0001-2-3001223	80	23/10/2013	SE ADJUNTA POLIZA Y ENDOSO1 POLIZA DE RESPONSABILIDAD
06/07/2013	ASEGURADORA ANCON S.A	EDITORA NOVO ART S.A.	CUMPLIMIENTO		B/. 9,000.00	0813-00838-01	120	27/08/2013	2013-0-07-0-99-LP-013836
02/07/2013	SEGUROS CONSTITUCION	INGENIERIA Y CONTRUCCIONES TECNICAS S.A.	CUMPLIMIENTO	O-08-2013	B/. 161,000.00	FIAN-8136	240 DIAS	27-02-2013	
02/07/2013	ASEGURADORA ANCON S.A.	EDITORA NOVO ART S.A.	CUMPLIMIENTO	O/16389	B/. 5,489.10	0813-00137-01	30 DIAS	26-02-2013	ENDOSNO 3 SE EXTIENDE LA VIGENCIA HASTA EL 31-03-2013

J. ANEXOS AL INFORME

J.1 CARTA DE GERENCIA SOBRE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

DM/DNIA.GCP.139.3.0995 Panamá, 30 de septiembre del 2013

Licenciada
GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI
Contralora General de la República.
E. S. D.

Señora Contralora:

En cumplimiento de lo estipulado en la Resolución Número 225-**DFG** de 16 de marzo de 2010, modificada por la Resolución Número 116-DFG del 24 de febrero de 2011, y por la Resolución Número 21-DFG del 17 de enero de 2012, y por la Resolución Número 52-DFG del 04 de febrero del 2013, presentamos a usted la información Administrativa y los anexos complementarios de la misma, correspondiente a la ***"Rendición de Cuenta sobre los Proyectos de Infraestructura que desarrolla el Ministerio de Educación con cargo al Presupuesto de Funcionamiento y de Inversiones"*** comprendidos del 1 de Julio al 30 de septiembre del 2013, con la finalidad de que se dé inicio a la fase de examen del referido informe, dentro del marco de lo establecido en la Ley 32 de 8 de noviembre de 1984, orgánica de la Contraloría General de la República y los Procedimientos de Rendición de Cuenta de la Contraloría General de la República, Ley 22 de 27 de junio de 2006 y Decreto Ejecutivo Núm.366 de 28 de diciembre de 2006, Ley 18 de 23 de abril de 2010, las Normas de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Control Interno Gubernamental para la República de Panamá.

Nuestra nota como Ministerio de Educación y sus comentarios sobre la eficiencia y efectividad concerniente a las quince (15) regiones en función de la ejecución de los puntos administrativos inherentes a los proyectos de infraestructura, al igual que la responsabilidad de las personas encargadas son detalladas en el contenido del informe que le presentamos a continuación.

Cabe señalar, que en el presente informe se prestó la debida atención al punto antes citado, por parte de cada una de las regiones en cumplimiento del Plan Operativo Anual, lo cual conllevó la revisión de todos y cada uno de los informes existentes de las regiones, donde se ha ejecutado los planes de desarrollo pertinentes en cada caso en particular.

Finalmente le exteriorizamos, que hemos cumplido con relación al tiempo establecido para la entrega del presente informe, a la Contraloría General de la República.

Atentamente,

María Pineda
Directora Nacional de
Ingeniería y Arquitectura

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN NACIONAL DE MEDUCA PARA TODA LA VIDA Ministerio de Educación INGENIERÍA Y ARQUITECTURA MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Lucy Molinar
Ministra de Educación

"Año de la Consolidación
Camino a la Excelencia"

Nota: El Informe del estado de los Proyectos (se adjunta en archivo digital)

J.2 CARTA DE GERENCIA DE SUBSANACIÓN A DUODÉCIMO INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS.

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

Panamá, 30 de octubre de 2013
DM-1128-2013

Su Excelencia
GIOCONDA DE BIANCHINI
Contraloría General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

En atención a su **Nota Núm. 666-2013-DFG** del 20 de septiembre de 2013, relacionada con la verificación de la información presentada en el **XII Informe de Rendición de Cuenta** de nuestra Institución, durante el período del 1 de abril al 30 de junio de 2013, comunicamos lo siguiente:

La Dirección de Finanzas y Desarrollo Institucional seguirá reforzando las medidas necesarias para minimizar este tipo de fallas prexistentes, capacitando constantemente a nuestro personal administrativo en Sede y Regiones, de la mano con la Oficina de Auditoria Interna y la Dirección de Cumplimiento que regularmente evalúa las gestiones realizadas en esta Dirección.

Adjuntamos notas explicativas de las subsanaciones a continuación detalladas:

1. Estado de los Bienes Adquiridos.
2. Fondo de Equidad y Calidad de la Educación (FECE).
3. Proyectos de Inversión en Obras Públicas.

Atentamente,

LUCY MOLINAR
MINISTRA

"Educar para toda la Vida"

J.2.1 Nota explicativa en relación al Estado de Bienes Patrimoniales

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DNA/DBP-153-364

Panamá, 24 de octubre de 2013

Licenciada
Berta Roldán
Directora Administrativa
E. S. D.

Respetada Licenciada Roldán:

Reciba un cordial saludo y deseos de éxito en sus delicadas funciones.

Por este medio tengo a bien informarle, el motivo por el cual la rendición de cuenta de los meses de abril, mayo y junio presentó un desbalance, dicho inconveniente se debió a que estamos confrontando problemas con el sistema de reportes, al hacer la sumatoria final el programa hace reportes automáticamente, sin embargo, al momento de solicitar el mismo, el sistema, no está leyendo algunos campos en las columnas de cantidades razón por la cual no balanceó.

Por lo antes expuesto, solicitamos a la Dirección Nacional de Informática su colaboración, la cual procedió a realizar los correctivos correspondientes para balancear los reportes. De igual forma hemos solicitado a esta dirección los estudios técnicos para la elaboración de un nuevo programa, actualmente nuestro departamento utiliza un programa que está hecho en ACCESS, es importante mencionar que por seguridad, los códigos de los marbetes que registran los activos fijos son registro únicos, no se puede duplicar ni tampoco eliminar, los mismos quedan guardados en la base de datos que se encuentra en Dirección Nacional de Informática.

Actualmente tenemos más de un millón de registros, lo cual contribuye al truncamiento de las columnas.

Agradezco la atención brindada a la presente nota.

Atentamente,

Graciela Segundo
Jefa encargada de Bienes Patrimoniales

Ci Lic. Eva Muñoz - Directora Nacional de Finanzas

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DEPARTAMENTO DE BIENES PATRIMONIALES
MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

J.2.2 Nota explicativa en relación al Fondo de Equidad y Calidad de la Educación (FECE)

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DM/OAFECE/142-2720-13 Panamá, 24 de octubre de 2012

Licenciada
EVA MUÑOZ
Directora Nacional de Finanzas
E. S. D.

Licda. Muñóz:

En relación a la observación plasmada por la Contraloría General, en el Informe de Rendición de Cuenta, le informamos que hemos logrado identificar pagos por un total de B/.850.399.09. Esta cifra ha sido confirmada por cada centro educativo a través de sus estados bancarios, donde se observa claramente que el banco les acreditó lo asignado.

Los B/.10.000.000.00 fue una transferencia electrónica, proveniente del Ministerio de Economía y Finanzas, para cubrir pagos de partidas del año 2013.

La conciliación bancaria de Los Santos-Fondo FECE, refleja una diferencia de B/.100.00 debido a un error de transcripción. La misma dice saldo B/.454.564.97 y debió decir B/.454.664.97

Agradeciendo de antemano, su atención a la presente,

Atentamente,

Vicenta S. de Taylor
Directora Nacional del FECE

REPÚBLICA DE PANAMÁ
MEDUCA
DESPACHO SUPERIOR
DEL FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

/LB/lb

J.2.3 Nota explicativa en relación a los Proyectos de Inversión en Obras Públicas.

Proyectos Concluidos				
Contrato N°	Nombre	Descripcion del proyecto	Observaciones por parte de la contraloria	Subsanaciones por parte de la Direccion de Ingenieria y Arquitectura
O-18-2011	I.P.T. de Juan Díaz	"Renglón 1: Construcción de un módulo de servicio sanitario. Renglón 2: Colocación de baldosas a aulas existentes.	Revisar la justificacion para las porrogas y la evaluacion que se efectuo para la disminucion.	se realiza nota aclaratoria para adjuntar al expediente y ampliando las justificaciones de tiempo y la disminucion al contrato, por los trabajos no realizados por el contratista.
O-41-2011	IPT Pablo Pinzón	Construcciones de 3 aulas, módulo de servicio sanitario, tanque séptico.	Revisar la justificacion para las porrogas planteadas	se justificara en los procesos futuros donde la aseguradora se subrogue para el termino de los trabajos pendientes del contrato. El alcanze de los trabajos dejados de hacer y los realizados por la empresa que comete el incumplimiento, ya que las actividades a subsanar causaron que los tiempos otorgados inicialmente fueran extendidos.
O-66-2011	Centro Educativo San Carlos	Construcción de pabellón nuevo, cerca principal, área de alambre ciclón, cobertizo y estacionamientos.	Revisar la justificacion para las porrogas planteadas	Inicialmente se le solicito al contratista realizar una propuesta de construccion de dos puentes sobre los caudales de agua presentes en el terreno, pero al presentar el mismo el costo, y la evaluacion en campo. Se declino al ver que el monto presentado era mayor del 25% del contrato y ellos consideraron no gestionar la adenda por aumento. Se procedera ampliar con nota aclaratoria al expediente las porrogas del contrato.
O-19-2012	Esc. Calle Larga	Construcción de un (1) aula de clases, cocina comedor con depósito, dormitorio para docentes (1), área de saludo a la bandera, letrinas, cobertizos y fogón de ladrillos.	Revisar la evaluacion para la disminucion	el contratista no construyo la caseta, ya que utilizo un deposito existente en el colegio. El mismo notifico al ministerio que no procederia a realizar la misma por lo que estaba de acuerdo con la disminucion.
O-22-2012	Col. Arte y Oficios Melchor Lasso de la Vega	Reparaciones generales	Revisar el cumplimiento de legalidad y el proceso de mutuo acuerdo de la liquidacion del contrato	Debido a las diferencias entre el plano y las areas reales en campo , se consulta con legal para proceder a realizar una liquidacion debido aque el desglose presentado por el contratista tambien presentaban actividades que no se podrian realizar ya que las areas eras menores y no se llegaba a un acuerdo con el contratista para la confeccion de una orden de cambio por disminucion, y al acercarse los tiempo de termino del contrato, se tomo la desicion por parte del ministerio en realizar la liquidacion de mutuo acuerdo por las actividades realizadas. A lo que el contratista accedio, para asi honrar el contrato pactado con el estado. El resto de las actividades se gestionaron por el departamento de mantenimiento, y asi dejar las areas habilitadas en el colegio.

Proyectos Concluidos				
Contrato N°	**Nombre**	**Descripcion del proyecto**	**Observaciones por parte de la contraloria**	**Ssubsanaciones por parte de la Direccion de Ingenieria y Arquitectura**
O-30-2012	I.P.T. Venancio Fenosa Pascual	Remoción de vigas de acero del techo existentes, desmontar y construir alzado de la estructura para el nuevo techo en los pabellones: (b,c y ch); adecuaciones en los pabellones: (a y f), de cielo raso, luminarias y abanicos; reformas a la construcción del cobertizo techado frontal; adecuacion a la cocina-comedor y limpieza al tanque septico existente.	Revisar la justificacion para las porrogas planteadas y la evaluacion para el aumento del monto contractual	Se solicta al inspector realizar una nota aclaratoria, que narre los acontecimientos durante el proyecto y que resuma, las actividades que se realizaron tanto por aumento de tiempo como de costos.
O-48-2012	Col. Secundario La Peña	Desarrollo de planos y construcción de laboratorio de idiomas, laboratorio de informática y laboratorio de ciencias integradas	En el cuadro no se aprecia la consideracion de la multa	En el cuadro de avance no se aprecia la multa, ya que la misma se desconto del 10% del retenido al contratista
O-51-2012	Esc. Monte Lirio	Construccion de tres (3) aulas teoricas	Revisar la justificacion para las porrogas	la justificacion de tiempo se basa en la entrega del material de piso por la empresa distribuidora ya que solo hay una en todo el pais, y maneja los pedidos por produccion
O-58-2012	Escuela Porfirio Melendez	Cambio de ventanas e instalacion de pisos en los pabellones 2 y 3	Esta contratacion amerita una revision exhaustiva de todas sus etapas	En este contrato en la etapa de construccion se realizo un seguimiento oportuno, verificando que la empresa cumpliera con el contrato pactado. Se esta actualizando en el sistema cobe la informacion completa de lo actuado en el proyecto

J.3 INFORMES QUE SE ADJUNTAN DE FORMA DIGITAL.

J.3.1 Informe del Estado de los Proyectos (Dirección de Ingeniería y Arquitectura

J.3.2 Entrada de equipos Julio – Sept. 2013 (Dirección de Informática)

J.3.3 Salida de equipos Julio 2013 (Dirección de Informática)

J.3.4 Salida de equipos Agosto 2013 (Dirección de Informática)

J.3.5 Salida de equipos Septiembre 2013 (Dirección de Informática)

J.3.6 Detalle de Combustible Jul. – Sept. 2013 (Dirección de Administración)

J.3.7 Ordenes de Compras Procesadas Julio 2013 (Dirección de Administración)

J.3.8 Ordenes de Compras Procesadas Agosto 2013 (Dirección de Administración)

J.3.9 Ordenes de Compras Procesadas Septiembre 2013 (Dirección de Administración)

J.4.0 Ordenes de Compras Institucionales (Dirección de Administración)

J.4.1 Reporte de Inventario al 30 Sept. (Dirección de Administración)

J.4.2 Reporte de Suministros Jul – Sept 2013 (Dirección de Administración)

J.4.3 Acción de Personal Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.4.4 Carrera Docente y Programas Especiales Jul - Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.4.5 Reporte de Inclusión Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.4.6 Reporte de Ceses Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.4.7 Oficina del PRAA Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.4.8 Reporte de Nombramientos y Ceses DOPA Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)