INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS

CORRESPONDIENTE A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION DEL:

MINISTERIO DE EDUCACION

DECIMO CUARTO INFORME

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 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		**13**
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS	CUADRO A	14
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	CUADRO B	15
CONCILIACIÓN BANCARIA	CUADRO C	17
II. COMENTARIOS GENERALES		**44**
A. BASE LEGAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTA		45
B. ANTECEDENTES DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN		45
C. GENERALIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MEDUCA		45
C.1. LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA ADMINISTRACION.		46
D. OBJETIVOS, ALCANCE Y METODOLOGÍA UTILIZADA EN EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE MEDUCA:		**47**
D.1 OBJETIVO GENERAL		47
D.2 OBJETIVOS ESPECIFICOS		47
D.3 ALCANCE DEL PRESUPUESTO		47
D.4 METODOLOGIA UTILIZADA EN EL PRESUPUESTO		48
D.5 BASE LEGAL DEL PRESUPUESTO		48
E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA		**49**
E.1 CARTA DE LA GERENCIA		49
E.2 COMENTARIOS DE LA GERENCIA		51
F. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE MEDUCA		**54**
F.1. CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA.		54
F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.		56
F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTIÓN.		57

DETALLE

F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PESUPUESTARIA DE GASTO 58

G. INFORMACIÓN FINANCIERA DE MEDUCA 62

G.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL MEDUCA. 62

G.2 ACTIVO FIJO. 64

G.3 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES. 65

G.4 ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 192

H. INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA 194

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). 194

H.2 CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION NUM. 52-DFG DEL 4 DE FEBRERO DE 2013. 195

H.3 CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 113 DE 21 DE JUNIO 1993 (MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. 195

H.4 CUMPLIMIENTO DE LA LEY 71 DE 18 DE OCTUBRE 2012 (LEY DE PRESUPUESTO). 195

I. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DEL MEDUCA 197

I.1 ESTADO DE LOS BIENES PATRIMONIALES ADQUIRIDOS POR REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 197

I.2 ESTADO DE LOS SUELDOS PAGADOS SEGÚN CATEGORÍA A LOS FUNCIONARIOS QUE LABORAN EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS. 198

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. 199

J. ANEXOS AL INFORME 206

J.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN SOBRE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA DEL MEDUCA 206

J.2 INFORMES QUE SE ADJUNTAN DE FORMA DIGITAL 207

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 **IV 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

4to. TRIMESTRE

1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RECIBIDO
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra
27 ENE 2014
Por: 3:25

Panamá, 10 de enero de 2014.

DNPE/121/009

REPÚBLICA DE PANAMÁ
Dirección Nacional de Planeamiento Educativo
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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

Señora Ministra:

Me dirijo a usted, 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"***: Ejecutado 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/. 443,423.00. Su inversión fue completada al 100%. Se logró la entrega de Programas ajustados – Finalización de las 26 Guías Didácticas de Media. Capacitación de las Redes de Ciencias, Matemáticas, Español, y Comercio. Capacitación de Facilitadores para el Verano 2014.
- ***"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. Su monto asignado de B/. 153,100.00. La inversión del trimestre alcanzó el 100%. Los beneficiarios de este proyecto son los Centros Educativos de Transformación Curricular. Lograron la Evaluación de los tres (3) años de

Transformación Curricular. Elaboración de Guías Didácticas Praxis para el Planeamiento en el aula.

- ***"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 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 alcanzó los B/. 22, 045,857.00 registra un 98% de avance en lo programado al final de trimestre; 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.
- ***"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/. 3,878,050.00; La ejecución programada al finalizar el segundo trimestre es de 72%. Este proyecto se desarrolló con estudiantes, docentes y padres de familia de 131 Centros Educativos de Transformación.
- ***"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 de atención de los gabinetes en los Centros Educativos del Nivel de Educación Básica General y Media, 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/. 385,000.00, beneficiando a una población de 30 centros educativos a nivel nacional. Se logra un 100% en lo programado al concluir el 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, 865,000.00, se ha invertido B/. 11, 885,295.33 al término del trimestre y el 87.02% real de ejecución, se han beneficiado 1,513 Centros Educativos, direcciones regionales y personal administrativo.

- ***"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/. 537,100.00. El porcentaje real de ejecución para este trimestre fue de 85.56%. 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 (personal administrativo). Conforme a la ejecución programada al 2013 se tiene un 33.28% y al finalizar el trimestre cuenta con un 97.67%.
- ***"Masificación de Tecnologías"***: Se proveerá 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, 500,000.00, concluido este trimestre este proyecto tuvo una ejecución real de 100%. Se han beneficiado 87,300 estudiantes a nivel nacional, con un 98% programado al fin de trimestre.
- ***"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 4,999.00 al fin de trimestre. Un 77% real de ejecución al final de trimestre. 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 Post-alfabetización se continuo con la atención de 1,740 estudiantes y el pago a los 122 facilitadores.

- ***"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 12,000 estudiantes. Dentro de los logros alcanzados en el mes de noviembre se aplicaron las pruebas de logro de aprendizaje a 9,500 estudiantes de 3° y 6° a nivel nacional. Estiman un porcentaje programado al 2013 de 9% y a fin de trimestre tienen un 0%.
- ***"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/. 124,000.00. 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 50%.
- ***"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/. 10,999.00 fue lo invertido al concluir este trimestre, completando un 62%. La atención a los estudiantes beneficiados ha sido continua.
- ***"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/. 35,187.00, 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.

- ***"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, en este trimestre no se ha invertido, presenta un 61% real de ejecución se han beneficiado 2,100 estudiantes. La ejecución programada al 2013 es de un 14%.
- ***"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 Ngabe Buglé, Kuna Yala y Emberá. Presenta un comprometido por la suma de B/. 13, 250,676.00. En este trimestre se invirtió la suma de B/. 3,582,192.00, con el beneficio de 8,790 estudiantes de las citadas comarcas. Tiene un 72% real de ejecución y un 27% 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 67%. El Diseño y Construcción del Centro Educativo Lajas Blancas tiene un avance del 52%. El Centro Educativo El Peñón, logró un avance en el trimestre de 7%. El C.E. Ustupu, se evalúa gira de campo para el mes de enero 2014. En cuanto a la Red de Ustupu (se dio la apertura de una comparación de precios). Este programa tiene un 68% programado al 2013.
- ***"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.

- ***"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. Se evalúa propuesta para la construcción del CE El Hijo del Carpintero, se espera la aprobación del estudio de impacto ambiental para iniciar con la obra en Gardi. Se le dio orden de proceder a 5 contratos para aulas de apoyo.
- ***"Entre Pares Panamá":*** Este proyecto es a nivel nacional, con 70 grupos de capacitación, en todas las regiones educativas. Tiene un comprometido de B/. 20,841,948.00, y se ha invertido la suma de B/. 5,926,954.39. Se han capacitado aproximadamente 13,717 docentes, se entregaron 6,275 modem de internet inalámbrico. Tiene un 99% de ejecución de la administración. Hubo un traslado de B7. 8,328,798.00 para comprar laptop para docentes capacitados (se encuentra en licitación). Como objetivo principal es capacitar a docentes en la integración de herramientas y recursos tecnológicos en la educación.

Aprovecho la oportunidad para renovar, a vuestra Excelencia, las seguridades, de mi más alta y distinguida consideración.

Atentamente,

FRANKLIN DE GRACIA.
Director Nacional de Planeamiento Educativo.

C.C. Lic. Eva Muñoz/Directora Nacional de Finanzas
Lic. Jorge Fray/Coordinador de Informe de Rendición de Cuentas
Lic. Antonia Pérez/Directora Nacional de Cumplimiento de Trámites Administrativos y Financieros
Lic. Omar Fanovich/Director Nacional de Auditoría Interna

PE/FDeG/mdec

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 31 DE DICIEMBE 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	682,335,024	640,161,236	42,173,788	59.8
1	SERVICIOS NO PERSONALES	36,374,411	33,498,174	2,876,237	3.1
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,644,779	3,435,174	209,605	0.3
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	486,934	440,965	45,969	0.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	29,391,936	27,563,147	1,828,789	2.6
9	ASIGNACIONES GLOBALES	405,510	347,123	58,387	0.0
	Subtotal	**752,638,594**	**705,445,818**	**47,192,775**	**65.9**
	1-INVERSION				
0	SERVICIOS PERSONALES	5,342,934	4,682,694	660,240	0.4
1	SERVICIOS NO PERSONALES	26,045,660	19,940,616	6,105,044	1.9
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	45,979,995	41,081,285	4,898,710	3.8
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	88,411,752	84,745,502	3,666,250	7.9
4	INVERSIÓN FINANCIERA	23,000	0	23,000	0.0
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	67,305,101	58,395,339	8,909,762	5.5
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,472,932	10,281,729	2,191,203	1.0
9	ASIGNACIONES GLOBALES	2,042,322	2,042,037	286	0.2
	Subtotal	**247,623,696**	**221,169,201**	**26,454,495**	**20.7**
	2-SEGURO EDUCATIVO				
0	SERVICIOS PERSONALES	5,076,270	3,948,773	1,127,497	0.4
1	SERVICIOS NO PERSONALES	402,930	402,930	0	0.0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,776,850	3,776,850	0	0.4
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,000	130,000	0	0.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,695,222	2,695,222	0	0.3
9	ASIGNACIONES GLOBALES	57,862,828	57,862,828	0	5.4
	Subtotal	**69,944,100**	**68,816,603**	**1,127,497**	**6.4**
	GRAN TOTAL	**1,070,206,389**	**995,431,622**	**74,774,767**	**93.0**

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

FUENTE: Siafpa
Preparado por: Edgardo Quintero
Cargo: Analista de Presupuesto

Cédula: 2-703-2484

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO D
(1ra Parte)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(en miles de balboas)

		2,013		2,012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
Cobranza a contribuyentes	B/.		B/.	
Otros cobros relativos a la actividad		24,194		4,114
Menos:				
Pagos a proveedores		-42,774		-16,027
Pago de remuneraciones		-666,935		(684,710)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad		(7,086)		(42,254)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación		**(692,601)**		**(738,877)**
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	*	**-244,057**		-324,293
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		**-244,057**		**-324,293**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Ingresos por aportes de capital fiscal		1,102,063		1,138,502
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		-89,727		-65,614
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento	B/.	**1,012,336**	**B/.**	**1,072,888**
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	B/.	75,678	B/.	9,718
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio		129,160		119,442
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Ejercicio	B/.	**204,838**	**B/.**	**129,160**

* 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.

4

CUADRO D
(Continuación)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, (Continuación)
AL 31 DE DICIEMBRE 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/.	-6,373	B/.	-15,959
MAS:				
AJUSTES AL RESULTADO				
Depreciación y amortización del período		16,891		22827
Gastos Extraordinario del Ejercicio Anterior				
Pérdida en venta de inmuebles, maquinaria y equipo				
Donaciones Recibidas		-732,779		-776,114
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		-3		4
Aumento (disminución) en inventarios		-552		8,435
Aumento (disminución) de gastos pagados por adelantado				
Aumento (disminución) de cuentas por pagar		30,215		21,930
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/.	**(692,601)**	B/.	**(738,877)**

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

CONCILIACIONES BANCARIAS SEDE

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
FONDO DE FECE EXCEDENTE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013		**34,402,703.04**
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	0.00	
ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
		0.00
SUB-TOTAL		34,402,703.04
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	395,724.97	
NOTAS DE DEBITOS	2,759,167.28	
OTROS CARGOS	0.00	
		3,154,892.25
SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**31,247,810.79**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		31,327,656.02
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	79,845.23	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		79,845.23
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**31,247,810.79**

Preparado por: _____
Encargado de la cuenta
Fecha: 20/1/2014

Revisado por: _____
Jefe de Contabilidad
Fecha: 20/1/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: FECE EXCEDENTE
CUENTA No.: 010000106484
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	**34,402,703.04**	**32,950,113.60**	**31,528,536.89**
MAS: DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	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	**34,402,703.04**	**32,950,113.60**	**31,528,536.89**
CHEQUES GIRADOS	144,217.21	120,781.66	130,726.10
NOTAS DE DEBITO	1,308,372.23	1,300,795.05	150,000.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	**32,950,113.60**	**31,528,536.89**	**31,247,810.79**
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	33,117,747.28	31,645,247.92	31,327,656.02
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	167,633.68	116,711.03	79,845.23
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	**32,950,113.60**	**31,528,536.89**	**31,247,810.79**

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha: 20/1/2014

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha: 20/1/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA N°: 01-00000119-25

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE 2013			62,925,807.91
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	20,106,410.00	
	ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIA RECIBIDAS	0.00	
	SUB-TOTAL		20,106,410.00
			83,032,217.91
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	1,438,311.36	
	NOTAS DE DEBITOS	10,711,023.70	
	OTROS CARGOS	0.00	
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DICIEMBRE DE 2013		12,149,335.06
			70,882,882.85
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			71,470,795.04
Menos:	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	602,290.73	
	AJUSTE	14,378.54	
	SUB-TOTAL		-587,912.19
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2011		70,882,882.85

PREPARADO POR : VIELKA PADILLA

REVISADO POR
JEFA DE CONTABILIDAD

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA Nº: 01-00000119-25
DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INCIAL	**62,925,807.91**	**62,176,573.87**	**65,930,941.23**
MAS:DEPOSITOS	7,007,758.00	7,002,642.00	6,096,010.00
CHEQUE ANULADOS	0.00	0.00	
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTE		0.00	
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00		0.00
SUBTOTAL	69,933,565.91	69,179,215.87	72,026,951.23
CHEQUES GIRADOS	341,437.23	178,721.21	918,152.92
NOTAS DE DEBITOS/AJUSTE	7,415,554.81	3,069,553.43	225,915.46
SUBTOTAL	7,756,992.04	3,248,274.64	1,144,068.38
SALDOS EN LIBROS	62,176,573.87	65,930,941.23	70,882,882.85
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	62,580,277.58	66,142,756.60	71,470,795.04
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	222,603.75	216,194.67	602,290.73
MENOS:AJUSTES	181,099.96	4,379.30	14,378.54
SALDO IGUAL AL LIBRO	**62,176,573.87**	**65,930,941.23**	**70,882,882.85**

Preparado por:VIELKA PADILLA
Fecha:21/01/2014

Revisado por:
Fecha: 21/01/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
AJUSTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

RESUMEN	
TRANSFERENCIAS NO CONSIDERADAS POR EL BANCO	-1,568,455.02
DIFERENCIAS NO CONSIDERADAS POR EL BANCO	-124,918.48
SUB TOTAL	-1,693,373.50
MONTO QUE VIENEN EN EL ESTADO BANCARIO Y NO SE PUEDEN IDENTIFICAR	1,707,752.04
TOTAL DE AJUSTES	**14,378.54**

PREPARADO POR

REVISADO POR

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 OCTUBRE AL 31 DICEMBRE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE 2013			2,642,143.59
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	8,497.00	
	ANULADOS	14,068.20	
	NOTAS DE CREDITOS	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES		
			22,565.20
	SUB-TOTAL		2,664,708.79
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	87,993.18	
	NOTAS DE DEBITOS	1,041.20	
	OTROS CARGOS/TRANSF. A REGIONAL VERAG.	67.50	
			89,101.88
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**2,575,606.91**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			2,629,110.42
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	53,503.51	
	AJUSTE		53,503.51
	SUB-TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013			**2,575,606.91**

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por :

20/1/14
Fecha

Revisado por:

20/1/14
Fecha

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE
CUENTA 01000081518
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL		2,642,143.59	2,624,677.01	2,591,540.50
MAS:	DEPOSITOS	997.00	7,500.00	0.00
	REINTEGROS			
	CHEQUES ANULADOS	13,971.90	96.30	0.00
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		2,657,112.49	2,632,273.31	2,591,540.50
	CHEQUES GIRADOS	32,014.78	40,218.71	15,759.69
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	420.70	514.10	173.90
SUB TOTAL		32,435.48	40,732.81	15,933.59
SALDO EN LIBROS		2,624,677.01	2,591,540.50	2,575,606.91
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		2,664,299.55	2,653,857.61	2,629,110.42
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	39,622.54	62,317.11	53,503.51
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		2,624,677.01	2,591,540.50	2,575,606.91

Preparado por *Luis G. Herrera M.* *Revisado por:*
Firma: *Firma:*
Fecha: 20/1/14 *Fecha:* 20/1/2014

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE FECE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE OCTUBRE 2013		**1,005,718.63**
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	5,551.20	
ANULADOS	352.50	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
		5,903.70
SUB-TOTAL		1,011,622.33
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	54,147.37	
NOTAS DE DEBITOS	15,039.51	
OTROS CARGOS	0.00	
		69,186.88
SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**942,435.45**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		969,692.84
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	27,257.39	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		27,257.39
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**942,435.45**

Preparado por: _____
Encargado de la cuenta
Fecha: 21/1/2014

Revisado por: _____
Jefe de Contabilidad
Fecha: 21/1/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION DOCENTE FECE
CUENTA No.: 010000123340
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	**1,005,718.63**	**974,123.58**	**969,025.06**
MAS: DEPOSITOS	5,551.20	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	352.50
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	**1,011,269.83**	**974,123.58**	**969,377.56**
CHEQUES GIRADOS	22,106.74	5,098.52	26,942.11
NOTAS DE DEBITO	15,039.51	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	**974,123.58**	**969,025.06**	**942,435.45**
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	1,000,555.86	987,157.86	969,692.84
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	26,432.28	18,132.80	27,257.39
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	**974,123.58**	**969,025.06**	**942,435.45**

Preparado por:
Encargado de la cuenta
Fecha: 21/1/2014

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 21/1/2014

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO ESPECIAL DE EDUCACION AGROPECUARIA
010000018194
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE 2013			4,199,289.41
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	593,934.00	
	ANULADOS	189.23	
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES	1,352,580.70	
			1,946,703.93
	SUB-TOTAL		6,145,993.34
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	186,955.48	
	NOTAS DE DEBITOS	933,516.24	
	OTROS CARGOS		
			1,120,471.72
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**5,025,521.62**
SALDO SEGÚN BANCO AL 3I DE DICIEMBRE DE 2013			5,044,811.28
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO		
	SUB-TOTAL		
Menos:	CHEQUES GIRADOS		
	CHEQUES PAGADOS		
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	19,289.66	
	AJUSTE		19,289.66
	SUB-TOTAL		
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**5,025,521.62**

Diferencia para ajustar en libros

Ana Ruth Sánchez G.
Preparado por :

23/1/14
Fecha

Revisado por:

23/1/2014
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO ESPECIAL DE EDUCACION AGROPECUARIA
CUENTA Nº 010000018194

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL		4,199,289.41	3,848,770.37	4,671,192.64
MAS:	DEPOSITOS			593,934.00
	REINTEGROS			189.23
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA	8,824.70	868,788.00	474,968.00
SUB TOTAL		4,208,114.11	4,717,558.37	5,740,283.87
	CHEQUES GIRADOS	137,097.43	46,365.73	3,492.32
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	222,246.31		711,269.93
SUB TOTAL		359,343.74	46,365.73	714,762.25
SALDO EN LIBROS		**3,848,770.37**	**4,671,192.64**	**5,025,521.62**
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		3,856,546.03	4,722,534.03	5,044,811.28
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	7,775.66	51,341.39	19,289.66
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**3,848,770.37**	**4,671,192.64**	**5,025,521.62**

Preparado por: Ana Ruth Sanchez — Revisado por: [illegible]
Firma: Ana Ruth Sanchez — Firma: [illegible]
Fecha: 23/1/14 — Fecha: 23/1/2014

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES FINANCIERAS
010000015746
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE DE 2013			20,101.44
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	161,727.83	
	ANULADOS	5,669.92	
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES	12,055.67	
			179,453.42
	SUB-TOTAL		199,554.86
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	159,512.36	
	NOTAS DE DEBITOS		
	OTROS CARGOS	20,241.07	
			179,753.43
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**19,801.43**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			97,494.23
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO		
	SUB-TOTAL		
Menos:	CHEQUES GIRADOS		
	CHEQUES PAGADOS		
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	77,692.80	
	AJUSTE		
	SUB-TOTAL		77,692.80
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**19,801.43**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por :

Fecha

Revisado por:

Fecha

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

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL		20,101.44	4,512.14	8,153.93
MAS:	DEPOSITOS	72,710.37	75,065.88	13,951.58
	REINTEGROS	3,322.42	617.50	1,730.00
	NOTAS DE CREDITO			12,055.67
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		96,134.23	80,195.52	35,891.18
	CHEQUES GIRADOS	71,381.02	72,041.59	16,089.75
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	20,241.07		
SUB TOTAL		91,622.09	72,041.59	16,089.75
SALDO EN LIBROS		**4,512.14**	**8,153.93**	**19,801.43**
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		94,137.04	93,045.92	97,494.23
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	89,624.90	84,891.99	77,692.80
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**4,512.14**	**8,153.93**	**19,801.43**

Preparado por Ana Ruth Sanchez S. Revisado por: _____

Firma: Ana Ruth Sanchez S. Fecha: _____

Fecha: 23/1/14

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, puesto que esta información debe ir parametrizada resúmenes versus movimientos en sistema.

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 meses de Octubre, Noviembre y Diciembre 2013 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,

En vista de esta situación 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 adjunta reportes de cheques rembolsados pendientes en circulación)

Preparado por:

Ana Ruth Sánchez J.G.

Revisado por:

Fecha:

23/1/14

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
COMISION PANAMEÑA DE COOPERACION- UNESCO
010000011362
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE DE 2013			118,242.04
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES		
	ANULADOS		
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES	29.75	
	SUB-TOTAL		118,271.79
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	696.57	
	NOTAS DE DEBITOS		
	OTROS CARGOS		
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**117,575.22**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			118,035.22
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO		
	SUB-TOTAL		
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	460.00	
	AJUSTE		460.00
	SUB-TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBREDE 2013			**117,575.22**

Diferencia para ajustar en libros

Ana Ruth Sánchez G
Preparado por:

23/1/14
Fecha

Revisado por:

23/1/14
Fecha

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

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL		118,242.04	118,271.79	117,575.22
MAS:	DEPOSITOS			
	REINTEGROS			
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		118,242.04	118,271.79	117,575.22
	CHEQUES GIRADOS		696.57	
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	29.75		
SUB TOTAL		29.75	696.57	
SALDO EN LIBROS		**118,271.79**	**117,575.22**	**117,575.22**
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		118,731.79	118,731.79	118,035.22
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	460.00	1,156.57	460.00
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**118,271.79**	**117,575.22**	**117,575.22**

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

Firma: Ana Ruth Sánchez Fecha: 23/1/14

Fecha: 23/1/14

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE JULIO 2013			3,826,423.41
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	7,577.00	
	ANULADOS	23,077.40	
	NOTAS DE CREDITOS		
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
	AJUSTES	233.00	
			30,887.40
	SUB-TOTAL		3,857,310.81
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	151,221.84	
	NOTAS DE DEBITOS	1,086.01	
	OTROS CARGOS		152,307.85
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013		3,705,002.96
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			3,845,100.41
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		0.00
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	140,097.45	
	AJUSTE		
	SUB-TOTAL		140,097.45
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		3,705,002.96

Diferencia para ajustar en libros

PREPARADO POR:
ADALBERTA BERROCAL
FECHA: 27/01/2014

REVISADO POR
MIGDALIA DE GUERRERO
FECHA:27/01/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
CUENTA NO.: 01-00000-86318
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	3,826,423.41	3,783,824.25	3,705,630.79
MAS: DEPOSITOS		7,577.00	
REINTEGROS	9,608.00	2,275.00	11,194.40
NOTAS DE CREDITO			
AJUSTE	233.00		
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUBTOTAL	3,836,264.41	3,793,676.25	3,716,825.19
CHEQUES GIRADOS	52,440.16	86,959.45	11,822.23
NOTAS DE DEBITO/AJUSTE		1,086.01	
SUBTOTAL	52,440.16	88,045.46	11,822.23
SALDO EN LIBROS	3,783,824.25	3,705,630.79	3,705,002.96
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	3,901,228.07	3,881,759.89	3,845,100.41
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	117,403.82	176,129.10	140,097.45
MENOS: AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO	3,783,824.25	3,705,630.79	3,705,002.96

Preparado por: Adalberta Berrocal Adalberta Berrocal
Fecha: 27/01/2014

Revisado por:
Fecha: 27/1/2014

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
FONDO PROGRAMA SOMOS TRIUNFADORES

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**311,032.23**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE 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 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**311,032.23**

Preparado por:
Encargado de la cuenta
Fecha: 27-01-14

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 27/1/14

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO SOMOS TRIUNFADORES
CUENTA No.: 010000087208
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
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: 27-01-14

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 27/01/2014

CONCIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE 2013			37,783,450.12
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	265,713.34	
	ANULADOS	269,960.44	
	NOTAS DE CREDITOS	24,891,013.71	
	AJUSTES	105,990.96	
			25,532,678.45
	SUB-TOTAL		63,316,128.57
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	15,042,118.05	
	NOTAS DE DEBITOS	10,290,157.51	
	OTROS CARGOS	0.00	
			25,332,275.56
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		37,983,853.01
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			59,539,173.59
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		0.00
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	21,556,217.69	
	AJUSTE	897.11	
	SUB-TOTAL		-21,555,320.58
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		37,983,853.01

Severino Herrera
Preparado por:
Fecha

Migdalia de Guerrero
Revisada Por:
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: PERFECCIONAMIENTO
CUENTA No.: 01-000000-6602
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	**37,783,450.12**	**52,833,281.45**	**53,112,572.45**
MAS: DEPOSITOS	2,972.54	261,604.60	1,136.20
REINTEGROS	2,210.00	97,762.75	169,987.69
NOTAS DE CREDITO	18,426,621.04	4,453,642.17	2,010,750.50
AJUSTES	31,697.36	14,474.80	59,818.80
SUB-TOTAL	**56,246,951.06**	**57,660,765.77**	**55,354,265.64**
CHEQUES GIRADOS	3,413,645.11	4,284,193.32	7,344,279.62
NOTAS DE DEBITO	24.50	264,000.00	10,026,133.01
AJUSTES	0.00	0.00	
SALDO EN LIBROS	**52,833,281.45**	**53,112,572.45**	**37,983,853.01**
SALDO EN BANCO			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	69,167,044.61	72,100,952.53	59,539,173.59
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	16,334,810.24	18,989,277.19	21,556,217.69
MENOS: AJUSTES	1,047.08	897.11	897.11
SALDO IGUAL AL LIBRO	**52,833,281.45**	**53,112,572.45**	**37,983,853.01**

Preparado por:
Secundino Herrera
Encargado de la cuenta
Fecha: 08-1-2014

Revisado por:
Jefe de Contabilidad
Fecha: 28/1/2014

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
MES DE OCTUBRE 2013

DETALLE DE AJUSTE SALDO EN LIBRO

FECHA	DETALLE	MONTO
30/11/2013	VENTA DE LAPTOP	16,000.00
30/11/2013	DEPOSITO REFLEJADO EN EL ESTADO BANCARIO Y NO TENEMOS SLIPK	15,697.36

Total de Ajustes en el mes es **B/. 31,697.36**

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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
MES DE NOVIEMBRE 2013

DETALLE DE AJUSTE SALDO EN LIBRO

FECHA	DETALLE	MONTO
30/11/2013	VENTA DE LAPTOP	6,000.00
30/11/2013	DEPOSITO REFLEJADO EN EL ESTADO BANCARIO Y NO TENEMOS SLIPK	8,474.80
	Total de Ajustes en el mes es	**B/. 14,474.80**

DETALLE DE AJUSTE SALDO EN BANCO

FECHA	DETALLE	MONTO
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
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 CHEQUE # 48216 se registro por 895.15 y se pago por 895.18	0.03
	El cheque # 498808 se registro por 231.50 y se pago por 221.50	-10.00
	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/. 897.11**

Preparado po Severino Herrera
Contador

Revisado por: Migdalia de Guerrero
Departamento de Contabilidad

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
MES DE DICIEMBRE 2013

DETALLE DE AJUSTE SALDO EN LIBRO

FECHA	DETALLE	MONTO
31/12/2013	VENTA DE LAPTOP	57,000.00
31/12/2013	DEPOSITO REFLEJADO EN EL ESTADO BANCARIO Y NO TENEMOS SLIPK	2,818.80
	Total de Ajustes en el mes es	**B/. 59,818.80**

DETALLE DE AJUSTE SALDO EN BANCO

FECHA	DETALLE	MONTO
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
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 CHEQUE # 48216 se registro por 895.15 y se pago por 895.18	0.03
	El cheque # 498808 se registro por 231.50 y se pago por 221.50	-10.00
	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/. 897.11**

Preparado por Severino Herrera
Contador

Revisado por: Migdalia de Guerrero
Departamento de Contabilidad

MINISTERIO DE EDUCACION
PROGRAMA DESARRROLLO COMUNITARIO FARALLON
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		0.00
MAS: DEPOSITOS	175,165.92	
REINTEGROS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTE	0.00	
TRANSFERENCIA RECIBIDA		0.00
SUBTOTAL		175,165.92
MENOS		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
NOTAS DE DEBITOS	136,684.93	
OTROS GASTOS	0.00	
SUBTOTAL		136,684.93
SALDOS SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE. DE 2013		38,480.99
SALDOS SEGÚNB¡ BANCO AL 31 DE DICIEMBRE. DE 2013		38,480.99
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO		
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	
MENOS:AJUSTES	0.00	
	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO		38,480.99

Preparado por:Migdalia de Guerrero
Fecha: 20/1/2014

Revisado por:
Fecha: 20/01/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
PROGRAMA DESARRROLLO COMUNITARIO FARALLON
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INCIAL	0.00	0.00	0.00
MAS:DEPOSITOS	0.00	0.00	175,165.92
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	
AJUSTE	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00		0.00
SUBTOTAL	0.00	0.00	175,165.92
CHEQUES GIRADOS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE DEBITOS	0.00	0.00	136,684.93
AJUSTE	0.00	3.00	0.00
SUBTOTAL	0.00	3.00	136,684.93
SALDOS EN LIBROS	**0.00**	**0.00**	38,480.99
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	0.00	0.00	38,480.99
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	0.00	0.00
MENOS:AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	**0.00**	**0.00**	**38,480.99**

Preparado por:MIGDALIA
Fecha: 20/01/2014

Revisado por:
Fecha: 20/01/2014

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 71 del 18 de octubre de 2012.

• 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, 17 de enero de 2014
DM-0060-2014

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 octubre al 31 de diciembre 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"

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 diciembre 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

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.1 Carta de Gerencia de la Información Presupuestaria del MEDUCA

13 de enero de 2014
DM-0037-14

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.

"Educar para toda la Vida"

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

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

Para cumplir con el periodo de presentación del informe de rendición de cuenta que corresponde el acumulado al mes de diciembre 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/.995,431,622.00 al 31 de diciembre del 2013.

De la Señora Contralora con toda consideración.

Eva Muñoz
Directora Nal. de Finanzas

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	682,335,024	0	1,624,728	638,536,509	42,173,788
1	SERVICIOS NO PERSONALES	36,374,411	90,381	2,913,859	30,493,934	2,876,237
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,644,779	95,961	239,587	3,099,626	209,605
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	486,934	85,346	29,472	326,146	45,969
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	29,391,936	46,450	390,180	27,126,516	1,828,789
9	ASIGNACIONES GLOBALES	405,510	8,088	22,230	316,804	58,387
	SUBTOTAL	**752,638,594**	**326,227**	**5,220,055**	**699,899,536**	**47,192,775**
	INVERSION					
0	SERVICIOS PERSONALES	5,342,934	0	34,168	4,648,526	660,240
1	SERVICIOS NO PERSONALES	26,045,660	372,028	8,378,308	11,190,281	6,105,044
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	45,979,995	153,584	5,872,006	35,055,695	4,898,710
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	88,411,752	1,594,395	27,986,452	55,164,655	3,666,250
4	INVERSIÓN FINANCIERA	23,000	0	0	0	23,000
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	67,305,101	0	11,062,990	47,332,349	8,909,762
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,472,932	24,524	3,170,565	7,086,640	2,191,203
9	ASIGNACIONES GLOBALES	2,042,322	62,420	75,436	1,904,181	286
	SUBTOTAL	**247,623,696**	**2,206,950**	**56,579,924**	**162,382,327**	**26,454,495**
	SEGURO EDUCATIVO					
0	SERVICIOS PERSONALES	5,076,270	0	47,132	3,901,640	1,127,497
1	SERVICIOS NO PERSONALES	402,930	0	0	402,930	0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,776,850	0	0	3,776,850	0
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,000	0	0	130,000	0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,695,222	0	0	2,695,222	0
9	ASIGNACIONES GLOBALES	57,862,828	0	0	57,862,828	0
	SUBTOTAL	**69,944,100**	**0**	**47,132**	**68,769,470**	**1,127,497**
	GRAN TOTAL	**1,070,206,389**	**2,533,177**	**61,847,112**	**931,051,333**	**74,774,767**

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

Fuente:

PREPARADO POR: EDGARDO QUINTERO CARGO: ANALISTA DE PRESUPUESTO CEDULA: 2-703-2484

COMPROMETIDO: B/.2,533,177

DEVENGADO: B/.61,847,112

PAGADO: B/.931,051,333

F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION.

MF.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
RENDICION DE CUENTAS
RESUMEN DE LAS CUENTAS POR PAGAR
AL 31 de DICIEMBRE DE 2013

DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR	SALDO INICIAL	CUENTAS PRESENTADAS	PAGOS DE CUENTAS	NUEVO SALDO AL 31/12/2013
CUENTAS POR PAGAR				
GASTOS DE PERSONAL				
PERSONAL CONTINGENTE				
PERSONAL TRANSITORIO				
HONORARIOS PROFESIONALES				
OTROS				
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	**69,665**	**3,502,270**	**3,492,068**	**79,867**
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CONSUMO	12,242	27,967	26,477	13,732
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CAPITAL	30,162	45,198	35,418	39,942
POR SUMINISTROS DE SERVICIOS	2,560	10,722	8,074	5,208
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21,203	3,413,591	3,415,725	19,069
PROVEEDORES DE SERVICIOS BASICOS	3,498	4,792	6,374	1,916
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**69,665**	**3,502,270**	**3,492,068**	**79,867**

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 DICIEMBRE 2013

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
	TOTAL	**1,070,206,389**	**2,533,177**	**61,847,112**	**931,051,333**	**74,774,767**
1	PERSONAL FIJO (SUELDOS)	413,206,525	0	41,188	399,835,802	13,329,536
2	PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	59,035,395	0	11,404	53,455,247	5,568,745
3	PERSONAL CONTINGENTE	2,455,116	0	140,245	1,639,665	675,206
4	PERSONAL TRANSITORIO PARA INVERSIONES	4,409,144	0	29,911	3,880,587	498,646
1	SOBRESUELDOS POR ANTIGUEDAD	72,899,642	0	0	68,536,612	4,363,030
2	SOBRESUELDOS POR ZONAS	14,829,965	0	7,258	10,598,238	4,224,470
9	OTROS SOBRESUELDOS	1,208,999	0	0	505,774	703,225
0	GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	324,600	0	0	218,775	105,825
0	XIII MES	24,154,644	0	149,552	20,981,902	3,023,190
1	CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	74,870,002	0	44,245	68,008,917	6,816,840
2	CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	9,151,614	0	3,450	8,062,580	1,085,584
3	CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	9,149,814	0	3,450	8,065,880	1,080,484
4	CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMENT.	1,718,937	0	23	189,927	1,528,987
5	CUOTA PATRONAL FONDO JUBILACION ANTICIPADA	707,100	0	0	705,835	1,265
0	OTROS SERVICIOS PERSONALES	976,021	0	0	556,466	419,555
1	SUELDOS	1,949,153	0	766,596	1,174,378	8,180
2	SOBRESUELDOS	740,049	0	292,566	287,294	160,189
4	GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	160	0	0	158	2
6	XIII MES	478,345	0	48,482	121,220	308,642
8	OTROS SERVICIOS PERSONALES	30,000	0	3,836	25,844	320
9	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	459,003	0	163,824	235,573	59,606
1	DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,054,746	0	148,858	796,679	109,208
2	DE EQUIPO ELECTRONICO	2,528	0	0	0	2,528
3	DE EQUIPO DE OFICINA	94,242	0	7,176	66,904	20,162
5	DE EQUIPO DE TRANSPORTE	251,000	0	0	243,963	7,037
9	OTROS ALQUILERES	50,126	0	2,763	43,886	3,477
1	AGUA	7,504,170	0	0	7,504,170	0
2	ASEO	3,768,262	0	25,985	3,558,204	184,073
3	CORREO	100	0	0	0	100
4	ENERGIA ELECTRICA	19,068,561	0	2,188,659	15,155,970	1,723,931
5	TELECOMUNICACIONES	1,487,546	37,784	232,426	911,581	305,755
6	SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	9,049,751	277,752	2,725,000	1,790,103	4,256,895
0	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	2,834,112	21,870	783,199	1,628,343	400,701
1	ANUNCIOS Y AVISOS	610,800	9,737	84,237	256,612	260,214
2	PROMOCION Y PUBLICIDAD	189,007	0	600	450	187,957
1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	1,705,573	0	807,454	836,496	61,624
2	VIATICOS EN EL EXTERIOR	208,650	0	32,765	162,230	13,655

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

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
3	VIATICOS A OTRAS PERSONAS	336,600	0	3,027	333,058	515
1	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	788,886	0	251,479	514,364	23,042
2	TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	88,510	11,058	21,585	44,337	11,531
3	TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	222,500	0	1,318	219,682	1,500
3	GASTOS JUDICIALES	300	0	0	300	0
4	GASTOS DE SEGUROS	1,966,939	0	0	1,966,939	0
6	SERVICIOS MEDICOS EN EL PAIS	2,500	0	0	2,500	0
7	SERVICIOS MEDICOS EN EL EXTERIOR	2,500	0	0	2,500	0
9	OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,311,356	39,630	129,361	829,864	312,501
1	CONSULTORIAS	926,092	0	137,100	559,957	229,035
2	SERVICIOS ESPECIALES	151,023	0	15,954	40,209	94,861
1	MANTENIMIENTO Y REP. DE EDIFICIOS	8,544,935	60,512	3,671,745	4,324,813	487,865
2	MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	1,000	0	0	1,000	0
3	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO	59,120	0	0	59,120	0
5	MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	13,470	4,066	7,180	1,567	657
9	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	57,705	0	0	23,605	34,100
1	ALQUILERES	102,693	0	13,439	78,245	11,009
2	SERVICIOS BASICOS	229,585	0	0	0	229,585
8	CONSULTORIAS	136,058	0	857	129,493	5,708
9	MANTENIMIENTO Y REPARACION	2,055	0	0	0	2,055
1	ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	24,518,289	11,017	4,375,923	18,553,909	1,577,440
2	ALIMENTOS PARA ANIMALES	236,146	0	0	236,146	0
3	BEBIDAS	9,656	0	0	8,556	1,100
1	ACABADO TEXTIL	116,574	0	0	112,945	3,629
2	CALZADO	77,032	0	0	74,111	2,921
3	HILADOS Y TELAS	2,000	0	0	0	2,000
4	PRENDAS DE VESTIR	14,165,109	1,377	16,237	14,141,994	5,500
9	OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	50,000	0	0	50,000	0
1	DIESEL	965,550	0	6,500	924,694	34,356
2	GAS	90,500	0	0	90,500	0
3	GASOLINA	316,320	0	0	218,585	97,735
4	LUBRICANTES	136,530	0	96	55,236	81,198
1	IMPRESOS	3,800,551	0	716,693	196,898	2,886,961
2	PAPELERIA	1,402,827	63,619	193,455	1,090,873	54,879
9	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	182,399	0	9,772	159,473	13,155
1	ABONOS Y FERTILIZANTES	107,092	0	0	107,092	0
2	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	54,140	0	0	51,050	3,090
3	PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	151,831	60	1,695	143,254	6,822
4	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	48,692	0	0	48,692	0

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

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
9	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	127,525	0	9,098	107,754	10,673
2	CEMENTO	2	0	0	2	0
3	MADERA	900	0	0	0	900
4	MATERIAL DE FONTANERÍA	8,356	0	0	7,453	903
5	MATERIAL ELECTRICO	58,500	6,347	2,889	47,536	1,728
6	MATERIAL METALICO	8,500	1,049	0	1,070	6,382
7	PIEDRA Y ARENA	800	0	0	0	800
9	OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	3,220,658	107,939	444,843	2,634,820	33,056
2	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	270,362	856	816	254,851	13,838
3	MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA E INSTIT	974	0	0	906	68
5	MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	145,257	5,593	8,135	124,444	7,084
9	OTROS PRODUCTOS VARIOS	467,835	3,985	129,710	297,403	36,737
1	UTILES DE COCINA Y COMEDOR	124,291	0	0	116,203	8,088
2	UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	310,195	0	89	212,381	97,725
3	UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	304,083	0	146,616	151,451	6,017
4	UTILES MEDICOS Y DE LABORATORIOS	198,165	0	0	191,730	6,435
5	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	680,957	38,925	30,561	573,140	38,330
7	INSTRUMENTAL MEDICO Y QUIRURGICO	1,427	0	0	250	1,177
9	OTROS UTILES Y MATERIALES	485,123	0	5,115	421,293	58,715
0	REPUESTOS	556,476	8,776	13,349	525,476	8,875
1	EQUIPO DE COMUNICACIONES	3,968	0	1,272	1,038	1,658
2	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	451,925	0	0	450,698	1,227
3	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	781	0	0	0	781
5	MAQUINARIA Y EQUIPO DE ENERGIA	189,258	0	160,118	26,740	2,400
7	MAQ. Y EQUIPO DE ACUEDUCTOS Y RIEGO	111,700	0	0	111,700	0
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	1,078,141	140,181	50,000	833,584	54,376
0	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	42,449,946	1,461,204	20,825,867	17,851,754	2,311,121
1	EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	2,088	0	0	1,538	550
2	EQUIPO DE LABORATORIO	161	0	0	0	161
0	EQUIPO DE OFICINA	43,486	843	3,243	34,492	4,908
0	MOBILIARIO DE OFICINA	902,732	3,935	399,712	439,062	60,023
0	SEMOVIENTES	187,525	0	0	162,025	25,500
0	MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	884,024	51,440	36,669	628,971	166,944
0	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	42,672,631	22,138	6,539,043	35,028,911	1,082,539
2	ADQUISICION DE TERRENOS	23,000	0	0	0	23,000
2	EDIFICIOS PARA EDUCACION	67,305,101	0	11,062,990	47,332,349	8,909,762
9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	22,498,862	0	60	21,033,805	1,464,997

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

		EJECUTADO				
	DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
3	INDEMNIZACIONES ESPECIALES	4,125	0	2,150	1,375	600
4	BONIFICACION POR ANTIGUEDAD	50,835	0	7,300	42,188	1,347
2	BECAS UNIVERSITARIAS	2,000	0	0	0	2,000
4	CAPACITACION Y ESTUDIO	18,525,686	70,974	3,513,910	12,747,501	2,193,301
4	SUBSIDIOS EDUCACIONALES	2,240,368	0	33,322	1,987,275	219,771
7	A INDEMNIZACIONES A INSTITUCIONES PRIVADAS	668	0	667	0	1
9	OTRAS SIN FINES DE LUCRO	925,662	0	0	810,620	115,042
3	CUOTAS A ORGANISMOS INTERAMERICANOS	129,300	0	0	109,700	19,600
4	CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	80,000	0	0	80,000	0
2	A PERSONAS	81	0	0	81	0
4	A INSTITUCIONES PRIVADAS	102,503	0	3,335	95,834	3,334
0	IMPREVISTOS	45,400	0	10,896	25,075	9,429
0	OTRAS ASIGNACIONES GLOBALES	60,265,260	70,508	86,770	60,058,738	49,244

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

21 de Enero de 2014
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 N°52-DFG del 4 de febrero de 2013, 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 Octubre al 31 de Diciembre 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, Estado de los Fondos de Trabajo según Región, Información de los Activos Fijos al 31 de Diciembre de 2013, 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/. 424,108 (en miles de balboas), Resumen de las Cuentas por Pagar (Sede) por B/. 79,867 (en miles de balboas).

"Educar para toda la Vida"

República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

Cont./ Carta de Gerencia de Información Financiera de MEDUCA

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,

Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

Lucy Molinar
Ministra de Educación

"Educar para toda la Vida"

G.2 ACTIVO FIJO

G.2 ACTIVOS FIJOS

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ACTIVO FIJO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DETALLE	SALDO INICIAL	MODIFICACIONES		SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
		AUMENTO	DISMINUCION	
EQUIPO DE COMUNICACIONES				
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE ENERGIA				
EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO				
EQUIPO DE OFICINA	4,756	10	0	4,766
EQUIPO DE COMPUTACION	54,515	13,476	0	67,991
OTROS	0			0
TERRENOS	5,559	0	0	5,559
EDIFICIO	78,482	112	0	78,594
EQUIPO DE TRANSPORTE	10,884	464	0	11,348
MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS (235 + 156)	81,092	9,244	15,713	74,623
MUEBLES Y ENSERES	9,741	602	16	10,327
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	160,250	11,626	976	170,900
GRAN TOTAL	**405,279**	**35,534**	**16,705**	**424,108**

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 TELEFAX: 7588785
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DCONTREG- BOCAS/004/2014

Changuinola, 10 de Enero de 2014

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.

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL MEDUCA PARA TODA LA VIDA BOCAS DEL TORO MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Prof. Edwin Gordon
Director Regional de Bocas del Toro

Licda. Sulahy Martinez
Contadora Regional de Bocas del Toro

Licda. Aracelly Flores
Contadora de FECE Regional Bocas del Toro

MINISTERIO DE EDUCACIÓN PROVINCIA BOCAS DEL TORO MEDUCA DEPTO. CONTABILIDAD

REPUBLICA DE PANAMA DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO FECE MINISTERIO DE EDUCACION

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051279
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/. 75,891.27
Más:		
Deposito del mes	17,741.00	
Reintegros	3,226.14	
Notas de Crédito		
Ajuste		
		20,967.14
SUB – TOTAL		B/. 96,858.41
Menos:		
Cheques Girados	30,337.57	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
Ajustes:		
SUB – TOTAL		30,337.57
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 66,520.84**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 76,918.81
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	10,397.97	
SUB – TOTAL		10,397.97
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 66,520.84**
Diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: SULAHY MARTINEZ
Cargo: CONTADORA
Firma:
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: EDWIN GORDON
CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma:
Fecha: 10/01/2014

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
DEPTO. CONTABILIDAD

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 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										
OCTUBRE		17656.00			93,547.27	14081.91				75891.27
NOVIEMBRE		85.00		1737.50	81,287.86	14818.21			14081.91	79,465.36
DICIEMBRE				1488.64	67,958.29	1437.45			14,818.21	66,469.65
									1,437.45	66,520.84
TOTAL DE FONDOS	0.00	85.00	0.00	3,226.14	149,246.15	30,337.57	0.00	0.00	16,255.66	132,990.49

Fuente:
Preparado por: Sulahy Martínez
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 DE FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
N° DE CUENTA 010000046840
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 28,099.92
Más:			
	Deposito del mes	315.00	
	Reintegros	635.00	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	1,068.70	
			2,018.70
	SUB – TOTAL		B/. 30,118.62
Menos:			
	Cheques Girados	7,052.75	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		7,052.75
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 23,065.87**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 25,729.79
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	2,663.92	
	SUB – TOTAL		2,663.92
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 23,065.87**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: SULAHY MARTINEZ
Cargo: CONTADORA
Firma: _____
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: EDWIN GORDON
CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 10/01/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
DEPTO. CONTABILIDAD

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 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										28099.92
OCTUBRE					28,099.92	3851.81			3,851.81	24,248.11
NOVIEMBRE		315.00		535.00	25,098.11	2,032.19			2,032.19	23,065.92
DICIEMBRE		1,068.70		100.00	24,234.62	1,168.75			1,168.75	23,065.87
TOTAL DE FONDOS	0.00	1,383.70	0.00	635.00	49,332.73	7,052.75	0.00	0.00	3,200.94	46,131.79

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

MINISTERIO DE EDUCACION
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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 5,368.99
Más:			
	Deposito del mes	560.69	
	Reintegros	-	
	Notas de Crédito		
	Transferencias recibidas		
			560.69
	SUB – TOTAL		B/. 5,929.68
Menos:			
	Cheques Girados	239.50	
	Notas de Debito		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		239.50
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 5,690.18**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 5,726.17
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	35.99	
	SUB – TOTAL		35.99
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 5,690.18**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: SULAHY MARTINEZ
Cargo: CONTADORA
Firma:_____
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: EDWIN GORDON
CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 10/01/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
PROVINCIA BOCAS DEL TORO
MEDUCA
DEPTO. CONTABILIDAD

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 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										5368.99
OCTUBRE					5368.99				0.00	5368.99
NOVIEMBRE					5368.99	239.50			239.50	5,129.49
DICIEMBRE		560.69			5690.18				0.00	5,690.18
TOTAL DE FONDOS	0.00	560.69	0.00	0.00	11,059.17	239.50	0.00	0.00	239.50	10,819.67

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

DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 010000080350
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			B/. 597,084.64
Más:			
Deposito del mes		168.11	
Reintegros		3,238.74	
Apoyo extraordinario		170,759.71	
Transferencias Recibidas		67,848.00	
			242,014.56
	SUB – TOTAL		B/. 839,099.20
Menos:			
Cheques Girados		32,308.30	
Notas de Debido		-	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		32,308.30
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 806,790.90**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 823,029.24
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		16,238.34	
	SUB – TOTAL		16,238.34
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 806,790.90**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma:
Fecha: 08/01/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma:
Fecha: 08/01/2014

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FECE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACION

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			B/. 81,386.08
Más:			
Deposito del mes		345.00	
Reintegros		-	
Notas de Crédito		-	
Transferencias Recibidas		-	
			345.00
	SUB – TOTAL		B/. 81,731.08
Menos:			
Cheques Girados		27,140.40	
Notas de Debido			
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		27,140.40
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 54,590.68**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 65,747.64
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		11,156.96	
	SUB – TOTAL		11,156.96
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 54,590.68**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: _____
Fecha: 08/01/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 08/01/2014

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FECE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACION

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 173,385.30
Más:			
	Deposito del mes	-	
	Reintegros	-	
	Apoyo Extraordinario	29,104.80	
	Transferencias Recibidas	34,618.00	
			63,722.80
	SUB – TOTAL		B/. 237,108.10
Menos:			
	Cheques Girados	66,435.37	
	Transferencia Odobate	1,080.20	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		67,515.57
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 169,592.53**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 174,472.26
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	4,879.73	
	SUB – TOTAL		4,879.73
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 169,592.53**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: _____
Fecha: 08/01/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 08/01/2014

REPUBLICA DE PANAMA
O.A.F.E.C.E.
NGABE BUGLÉ
(KANKINTÚ Y KUSAPIN)
MINISTERIO DE EDUCACION

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013		B/. 51,017.02
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	-	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	-	
		-
SUB – TOTAL		B/. 51,017.02
Menos:		
Cheques Girados	5,732.50	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		5,732.50
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 45,284.52**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 46,124.92
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	840.40	
SUB – TOTAL		840.40
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 45,284.52**
Diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: _____
Fecha: 08/01/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: _____
Fecha: 08/01/2014

REPUBLICA DE PANAMA
O.A.F.E.C.E.
NGABE BUGLÉ (KANKINTÚ Y KUSAPIN)
MINISTERIO DE EDUCACION

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 OCTUBRE A 31 DICIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN +	MAS			SUB-TOTAL	MENOS			SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 30/07/13
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS		
FONDO FECE REGIONAL	597,084.64	3,406.85	238,607.71		839,099.20	32,308.30	0.00		32,308.30	806,790.90
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE REGIONAL	81,386.08	345.00	0.00		81,731.08	27,140.40			27,140.40	54,590.68
FONDO FECE KANKINTU Y KUSAPIN	173,385.30	0.00	63,722.80		237,108.10	66,435.37	1,080.20		67,515.57	169,592.53
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE KANKINTU Y KUSAPIN	51,017.02				51,017.02	5,732.50	0.00		5,732.50	45,284.52
TOTAL DE FONDOS	902,873.04	3,751.85	302,330.51	0.00	1,208,955.40	131,616.57	1,080.20	0.00	132,696.77	1,076,258.63

Fuente: arial

Preparado por: MARLENE MATHEWS
Cargo: ASISTENTE CONTABLE
Firma:
08/01/2014

Revisado pór: ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma:
08/01/204

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FECE
FONDO DE ESTIMULO A LA CALIDAD DE LA 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 de octubre a diciembre 2013.

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

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

Firma: _____
Director Regional

Firma: _____
Coordinador Regional FECE

Firma: _____
Contador FECE 10/01/2014

Adjunto nota original.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRRECION REGIONAL DE COCLE
FONDO DE FECE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA No 010000080038
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		1.638.130,83
Más:		
Depósitos RI		157.981,33
Depósitos De Escuelas		671,99
Transferencias por apoyo extraordinario		147.236,41
Reintegros		2.497,29
Notas de Crédito		6.007,35
Ajuste		0,50
SUB – TOTAL		314.394,87
SUB – TOTAL		1.952.525,70
Menos:		
Cheques Girad 16086-16364		96.608,52
Notas de Debido		6.007,35
Ajuste		300,01
SUB – TOTAL		102.915,88
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		1.849.609,82
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		1.868.746,08
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		1.868.746,08
Menos:		
Cheques en circulación del mes	19.136,26	
SUB – TOTAL		19.136,26
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		1.849.609,82
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: María Eugenia Sánche
Cargo: Contadora
Firma:
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: Saydeé Velásquez
Cargo: Administradora
Firma:
Fecha: 13/1/14

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

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 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 EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÒN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de OCTUBRE de 2013

SALDO SEGÚN LIBRO al 30 de septiembre de 2013		B/. 1, 638,130.83
MAS: Depósito.....	157,981.33 ✓	
Mas Depósito por devolución del cheque 15728	206.72	
Reintegro de cheques 16053	1,266.93 ✓	
Nota de crédito del cheque 16036	6,007.35 ✓	
Apoyos Extraordinarios.....	52,574.28 ✓	
Ajuste cheque 16078.....	0.50 ✓	
Subtotal		B/. 218.037.11
SUB TOTAL		B/ 1, 856,167.94
MENOS: Cheques girados del mes (16086-16256).....	57,906.80	
N/D: Cheque 16036.....	6,007.35	
Ajuste:		
Subtotal		B/. 63.914.15
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/10/2013		B/. 1, 792,253.79 ✓
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/10/2013		B/.1,847,210.61
MÁS: Depósito en tránsito.....		
MENOS: Cheques en circulación.....	54,956.82	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 54,956.82
SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 31/10/2013		B/. 1, 792,253.79 ✓

Firma: _____
Preparado por (Contador) 20/12/2013
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 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 NOVIEMBRE de 2013

SALDO SEGÚN LIBRO al 31 de Octubre de 2013		B/. 1, 792,253.79
MAS: Depósito de Apoyos Extraordinarios……..	94,662.13	
Mas Depósito por devolución del cheque …….	112.03	
Reintegro de cheques …….		
Nota de crédito …….		
Ajuste cheque…….. …….		
Subtotal		B/. 94,774.16
SUB TOTAL ……..		B/ 1, 887.027.95
MENOS: Cheques girados del mes (16257-16350)……..	29,718.60	
N/D: Cheque ……		
Ajuste: Del cheque 16079 ……..	300.00	
Ajuste: Del cheque 16140	0.01	
Subtotal ……..		B/. 30,018.61
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/11/2013		**B/. 1, 857,009.34**
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/11/2013		B/.1,890,935.56
MÁS: Depósito en tránsito……..		
MENOS: Cheques en circulación……..	33,926.22	
Más: Ajustes ……		
Subtotal……..		B/. 33,926.22
SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 30/11/2013		**B/. 1, 857,009.34**

Firma: _____
Preparado por (Contador) 30/12/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

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

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

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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 Diciembre de 2013

SALDO SEGÚN LIBRO al 30 de noviembre de 2013		B/. 1, 857,009.34
Mas Depósito	353.24	
Reintegro de cheques	1,230.36	
Nota de crédito		
Ajuste cheque.....		
Subtotal		B/. 1,583.60
SUB TOTAL		B/ 1, 858,592.94
MENOS: Cheques girados del mes (16351-16364).....	8,983.12	
N/D: Cheque		
Ajuste:		
Subtotal		B/. 8,983.12
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/12/2013		**B/. 1, 849,609.82**
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/12/2013		B/.1,868,746.08
MÁS: Depósito en tránsito.....		
MENOS: Cheques en circulación.....	19,136.26	
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 19,136.26
SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 31/12/2013		**B/. 1, 849,609.82**

Firma: _____
Preparado por (Contador) 10/01/2014
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 Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Cocié

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

****Se trabajo con Corte Bancario

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE COCLÉ
FONDO CAPACITACION DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA No. 010000111662
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		197.939,04
Más:		
Depósitos		
Transferencias Recibidas		
Reintegros		
Notas de Crédito		
SUB – TOTAL		-
SUB – TOTAL		197.939,04
Menos:		
Cheques Girad (1413-1471)		18.846,60
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		18.846,60
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		179.092,44
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		180.610,88
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		180.610,88
Menos:		
Cheques en circulación del mes	1.518,44	
SUB – TOTAL		1.518,44
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		179.092,44
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: María Eugenia Sánchez
Cargo: Contadora
Firma:
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: Saydeé Velásquez
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma:
Fecha: 13/1/2014

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

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 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 OCTUBRE2013

SALDO según LIBRO al 30 de septiembre de 2013		B/. 197,939.04
MAS: Depósitos		
Reintegro de cheques		
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal	B/ 0.00	
SUB TOTAL		B/. 197,939.04
MENOS: Cheques girados del mes (1413-1441)..... 5,633.50		
N/D :		
Ajuste		
Subtotal		B/. 5,633.50
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/10/2013		B/. 192,305.54
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/10/2013		B/. 196,909.64
MÁS: Depósito en tránsito		
MENOS: Cheques en circulación.....4, 604.10		
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 4,604.10
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/10/2013		B/. 192,305.54

Firma: _____
Preparado por (Contador) 23/12/2013
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

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 CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de NOVIEMBRE 2013

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

SALDO según LIBRO al 31 de OCTUBRE de 2013		B/. 192,305.54
MAS: Depósitos		
Reintegro de cheques		
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal	B/. 0.00	
SUB TOTAL		B/. 192,305.54
MENOS: Cheques girados del mes (1442-1454).....	2,082.50	
N/D :		
Ajuste		
Subtotal		B/. 2,082.50
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/11/2013		**B/. 190,223.04**
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/11/2013		B/. 191,955.54
MÁS: Depósito en tránsito		
MENOS: Cheques en circulación.....1,732.50		
Más: Ajustes		
Subtotal.....		B/. 1,732.50
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/11/2013		**B/. 190,223.04**

Firma: _____
Preparado por (Contador) 26/12/2013
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

FECE
Fondo de Equidad y Calidad de la 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 DICIEMBRE 2013

SALDO según LIBRO al 30 de Noviembre de 2013		B/. 190,223.04
MAS: Depósitos		
Reintegro de cheques		
Nota de crédito.....		
Ajuste.....		
Subtotal	B/. 0.00	
SUB TOTAL		B/. 190,223.04
MENOS: Cheques girados del mes (1455-1471)..... 11,130.60		
N/D :		
Ajuste		
Subtotal	B/. 11,130.60	
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/12/2013		B/. 179,092.44
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/12/2013		B/. 180,610.88
MÁS: Depósito en tránsito		
MENOS: Cheques en circulación.....1,518.44		
Más: Ajustes		
Subtotal.....	B/. 1,518.44	
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/12/2013		B/. 179,092.44

Firma: _____
Preparado por (Contador) 10/01/2014
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 OPÈRACIONES REGIONALES DE COCLE
CUENTA NUMERO 10000053658
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 de OCTUBRE al 31 DE DICIEMBRE De 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**94,732,37**
Más:			
	Deposito del mes	17,743.12	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		112,475.49
Menos:			
	Cheques Girados	20,176,84	
	Notas de Debido	-	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		20,176,84
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**92,298,65**
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			101,907,45
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	9,639,00	
	SUB – TOTAL		9,639,00
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**92,298,65**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 30,20**

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

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES DE COCLÈ
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:010000053658
DEL 1 de OCTUBRE al 31 DE DICIEMBRE De 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAI	**94,732,37**	**102,715,14**	**95,105,01**
MAS:DEPOSITOS	17,159,00	79,50	504,62
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	**111,891,37**	**102,794,64**	**95,609,63**
CHEQUES GIRADOS	9,176,23	7,689,63	3,310,98
NOTAS DE DEBITO	0,00	0,00	0,00
AJUSTE DIF	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL			
SALDO EN LIBROS	**102,715,14**	**95,105,01**	**92,298,65**
SALDO ESTA DO DE CUENTA BANCARIA	**110,505,85**	**106,228,13**	**101,907,45**
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	7,820,91	11,153,32	9,639,00
MENOS AJUSTE	30,20	30,20	30,20
SUBTOTAL	7,790,71	11,123,12	9,608,80
SALDO IGUAL AL LIBRO	**102,715,14**	**95,105,01**	**92,298,65**

REVISADO POR: PREPARADO POR:

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NUMERO 10000045496
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 de OCTUBRE al 31 DE DICIEMBRE De 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**24,950,35**
Más:			
	Deposito del mes	149,00	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		25,099,35
Menos:			
	Cheques Girados	-	
	Notas de Debido	-	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		25,099,35
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**25,099,35**
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			26,763,88
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	1,664,53	
	SUB – TOTAL		1,664,53
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**25,099,35**
Diferencia para ajustar en libros			

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

MINISTERIO DE EDUCACION

FONDO DE PERFECCIONAMIENTO

DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE

CUENTA NUMERO:010000045496

DEL 1 de OCTUBRE al 31 DE DICIEMBRE De 2013

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAI	**24,950,35**	**24,950,35**	**25,099,35**
MAS:DEPOSITOS	0,00	149,00	0,00
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	**24,950,35**	**25,099,35**	25,099,35
CHEQUES GIRADOS	0,00	0,00	0,00
NOTAS DE DEBITO	0,00	0,00	0,00
AJUSTE DIF	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL			
SALDO EN LIBROS	**24,950,35**	**25,099,35**	**25,099,35**
SALDO ESTA DO DE CUENTA BANCARIA	**26,614,88**	**26,763,88**	**26,763,88**
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO	0,00	0,00	0,00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	1,664,53	1,664,53	1,664,53
MENOS AJUSTE	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	1,664,53	1664,53	1,664,53
SALDO IGUAL AL LIBRO	**24,950,35**	**25,099,35**	**25,099,35**

REVISADO POR: PREPARADO POR:

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

DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Colón, 15 de enero de 2014.

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 EDUCACIÓN DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN MEDUCA DESPACHO DEL DIRECTOR REPÚBLICA DE PANAMÁ

Firma: _____
Contador Regional

Firma: _____
Contador FECE

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COLÓN FECE

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 DEOCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 159,669.37**
Más:			
	Deposito del mes	17,153.62	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		176,822.99
Menos:			
	Cheques Girados	17,444.06	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	Ajuste deposito x registrar		
	SUB – TOTAL		159,378.93
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEM. DE 2013			**B/ 159,378,93**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			159,537,44
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	158,51	
	SUB – TOTAL		159,378.93
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DICIEMBRE DE 2013			**B/.159,378.93**

Diferencia para ajustar en libros

8-73-1602

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
CUENTA No. 010000051410
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	**B/.159,669.37**	**168,774.69**	**161,984.93**
Más: DEPOSITOS	13,544.00	2,000.00	1,609.62
REINTEGROS			
NOTAS DE CREDITOS			
TRANSFERENCIA RECIBIDAS			
SUB-TOTAL	**B/. 173,213.37**	**170,774.69**	**163,594.55**
MENOS: CHEQUES GIRADOS	4,438.68	8,789.76	4,215.62
NOTAS DE DEBITO AJUSTE			
SUB-TOTAL	**B/.168,774.69**	**161,984.93**	**159,378.93**
SALDO EN LIBROS	**B/.168,774.69**	**161,984.93**	**159,378.93**
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	170,357.28	163,852.08	159,537.44
MÁS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO			
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	1582.59	1,867.15	158.51
AJUSTE			
SALDO IGUAL A LIBROS	**B/.168,774.69**	**161,984.93**	**159,378.93**

Preparado por: ----------

Cédula: ---------8-773-1602----------

Departamento de Contabilidad Colón

Fecha: ---------15 de enero de 2014.----------

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

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/.26,548.25**
Más:			
	Deposito del mes		
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		26,548.25
Menos:			
	Cheques Girados	16,950.79	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		9,597.46
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013			**B/.9,597.46**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			12,521.99
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	2,924.53	
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO 31 DICIEMBRE 2013			**B/.9,597.46**
Diferencia para ajustar en libros			

3-73-1602

MINISTERIO DE EDUCACION DIRECCION REGIONAL DE COLON MEDUCA

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA No. 010000035462
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

DESCRIPCION	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	**B/. 26,548.25**	**19,178.90**	**12,395.86**
Más: DEPOSITOS			
REINTEGROS			
NOTAS DE CREDITOS			
TRANSFERENCIA RECIBIDAS			
SUB-TOTAL	**B/. 26,548.25**	**19,178.90**	**12,395.86**
MENOS: CHEQUES GIRADOS	7,369.35	6,783.04	2,798.40
NOTAS DE DEBITO AJUSTE			
SUB-TOTAL	**B/.19,178.90**	**12,395.86**	**9,597.46**
SALDO EN LIBROS	**B/.19,178.90**	**12,395.86**	**9,597.46**
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	23,849.45	15,320.40	12,521.99
MÁS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO			
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	4,670.55	2,924.54	2,924.53
AJUSTE			
SALDO IGUAL A LIBROS	**B/.19,178.90**	**12,395.86**	**9,597.46**

Preparado por: Maedrope L.

Cédula: 3-73-1602

Departamento de Contabilidad Colón

Fecha: 15 de enero de 2014

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

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/.829,280.64
Más:		
Deposito del mes 65,444.40		
Reintegros		
Notas de Crédito		
chequeN0.19199 50.00		
Transferencias Recibidas		65,494.40
		894,775.04
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados	40,292.00	
Notas de Debito cheque No.10251	756.00	
Otros Gastos		41,048.00
	SUB – TOTAL	853,727.04
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.853,727.04**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/.855,147.04
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	855,147.04
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación		1,420.00
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.853,727.04**
diferencia para ajustar en libros		

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE COLON
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA 010000099307
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBREDE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013		B/.278,770.74
Más:		
Deposito del mes Reintegros cheques No.1609,325,849,875,890,1299,1559		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		1,060.71
	SUB – TOTAL	279,831.45
Menos:		
Cheques Girados	27,193.16	
Notas de Debito Pago de Chequeras	210.00	
Otros Gastos		27,403.16
	SUB – TOTAL	252,428.29
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013		**B/.252,428.29**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/.273,124.49
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	273,124.49
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación 20,696.20		20,696.20
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.252,428.29**
diferencia para ajustar en libros		

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

|DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUÍ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DRCHI/CONT/215-112-219

David, 16 de enero de 2014

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 de Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución presupuestaria asignada, lo cual conllevo 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,

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

Prof. Gilberto Aguilar
Director Regional de Educación de Chiriquí

Lic. Nely Sánchez C.
Contador Regional (Encargada)

Lic. Maritza Ortiz
Contador FECE

PARA TODA LA VIDA

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO FECE
N° DE CUENTA 010000080851
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013			B/. 606,176.26
Más:			
Deposito del mes			
Reintegros		21,357.16	
Notas de Crédito		-	
Transferencias Recibidas		234,311.95	
			255,669.11
	SUB – TOTAL		B/. 861,845.37
Menos:			
Cheques Girados		174,318.11	
Notas de Debido		24,121.70	
Otros Gastos		-	
	SUB – TOTAL		198,439.81
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 663,405.56**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 723,304.46
Màs:			
Depósito en Tránsito		-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados		-	
Cheques Pagados por el Banco		-	
Cheques Circulacion		59,898.90	
	SUB – TOTAL		59,898.90
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 663,405.56**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M Ortiz
Fecha: 8 de Enero 2014

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 8-1-14

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO CAPACITACION DOCENTE
N° DE CUENTA 010000102799
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013			B/. 376,188.13
Más:			
Deposito del mes		-	
Reintegros		4,847.93	
Notas de Crédito		-	
Transferencias Recibidas		-	
			4,847.93
	SUB – TOTAL		B/. 381,036.06
Menos:			
Cheques Girados		68,695.79	
Notas de Debido		-	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		68,695.79
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 312,340.27**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 321,448.56
Más:			
Depósito en Tránsito		-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados		-	
Cheques Pagados por el Banco		-	
Cheques Circulacion		9,108.29	
	SUB – TOTAL		9,108.29
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 312,340.27**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M Ortiz
Fecha: 8 de enero 2014

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FFCE
Firma:
Fecha: 8-1-14

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013		B/. 133,866.56
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
		-
SUB – TOTAL		B/. 133,866.56
Menos:		
Cheques Girados	13,392.87	
Notas de Debido		
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		13,392.87
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 120,473.69**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 125,532.56
Màs:		
Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	5,058.87	
SUB – TOTAL		5,058.87
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 120,473.69**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M Ortiz
Fecha: 8 de Enero 2014

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 8-1-14

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO COMARCA ,MIRONO, BESIKO
N° DE CUENTA 010000087905
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013			B/. 237,603.73
Más:			
	Deposito del mes	-	
	Reintegros	1,150.43	
	Notas de Crédito	-	
	Transferencias Recibidas	27,882.00	
			29,032.43
	SUB – TOTAL		B/. 266,636.16
Menos:			
	Cheques Girados	28,688.91	
	Notas de Debido	14,639.08	
	Otros Gastos	-	
	SUB – TOTAL		43,327.99
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 223,308.17**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 233,365.58
Màs:			
	Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados	-	
	Cheques Pagados por el Banco	-	
	Cheques Circulacion	10,057.41	
	SUB – TOTAL		10,057.41
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 223,308.17**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: M Ortiz
Fecha: 8 de Enero 2014

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma:
Fecha: 8-1-14

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI

FONDO DE OPERACIONES

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

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 97,895.98
MAS:	Deposito del mes	11,238.56	
	Reintegros	3,344.32	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	Ajustes:	0.00	
			14,582.88
	SUB TOTAL		B/. 112,478.86
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	38,573.21	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
	SUB TOTAL		38,573.21
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 73,905.65**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 86,302.06**
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	12,396.41	
	SUB TOTAL		12,396.41
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 73,905.65**
diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

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

Preparado por: ***Nely Sánchez C.***
Cargo: ***Contador***
Firma: Nely Sánchez C.
Fecha: **16 de Enero de *2014***

Revisado por: **Aurelio Pérez González**
Cargo: ***Sub-Director Téc. Administrativo***
Firma: _____
Fecha: **16 de Enero de *2014***

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO REGIONAL DE OPERACION
CUENTA NO:04-98-0075-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			97,895.98
MáS:	DEPOSITOS	11,235.00	
	CHEQUES ANULADOS	2,647.82	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:Por correcion del ck7975	0.00	
	sub-total		13,882.82
SUB_TOTAL			111,778.80
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	8,150.68	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:N/D Confeccion de cheque	0.00	
	sub-total		8,150.68
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			103,628.12

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			109,188.20
MáS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	5,560.08	
MáS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-5,560.08
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			103,628.12

PREPARADO POR:

Yuly Sánchez C.

Encargado de la cuenta

Fecha 15/1/2014

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO REGIONAL DE OPERACION
CUENTA NO:04-98-0075-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2013

ALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			103,628.12
ÁS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		646.50	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:DEP.NO REPORTADOS VER NO		0.00	
	sub-total		646.50
UB_TOTAL			104,274.62
ENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		22,595.91	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		22,595.91
ALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			81,678.71

ALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			97,440.43
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		15,761.72	
MáS: AJUSTES:		0.00	
UB-TOTAL			-15,761.72
ALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			81,678.71

PREPARADO POR:

Zely Sánchez C.

cargado de la cuenta

cha 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha_____

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO REGIONAL DE OPERACION
CUENTA NO:04-98-0075-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2013

ALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			81,678.71
ÁS:	DEPOSITOS	3.56	
	CHEQUES ANULADOS	50.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		53.56
UB_TOTAL			81,732.27
ENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	7,826.62	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		7,826.62
ALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			73,905.65

ALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			86,302.06
MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	12,396.41	
MÁS:	AJUSTES:	0.00	
UB-TOTAL			-12,396.41
ALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			73,905.65

PREPARADO POR:

Yely Sánchez C.

argado de la cuenta

cha 15/1/2014

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 35,837.08
MAS	DEPOSITO DEL MES	841.03	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
	Ajustes:		
			841.03
	SUB TOTAL		B/. 36,678.11
MENOS	CHEQUES GIRADOS	4,149.06	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	SUB TOTAL		B/. 4,149.06
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 32,529.05**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 33,732.64
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	1,203.59	
	SUB TOTAL		1,203.59
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 32,529.05**
diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: ***Nely Sánchez C.***
Cargo: ***Contador***
Firma: Nely Sanchez C.
Fecha: **16 de Enero de 2014**

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCIÓN REGIONAL
MEDUCA
CONTABILIDAD
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Revisado por: **Aurelio Pérez González**
Cargo: ***Sub-Director Téc. Administrativo***
Firma:
Fecha: **16 de Enero de 2014**

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO PERF DOCENTES Y OTROS
CUENTA NO:04-97-0003-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2013

ALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			35,837.08
ÁS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:Por correcion del ck7975		0.00	
sub-total			0.00
JB_TOTAL			35,837.08
ENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		0.00	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:N/D Confeccion de cheque		0.00	
sub-total			0.00
ALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			35,837.08

ALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			35,837.08
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		0.00	
MáS: AJUSTES:		0.00	
IB-TOTAL			0.00
ALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			35,837.08

REPARADO POR:

Yely Sanchez
argado de la cuenta

ha 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO PERF DOCENTES Y OTROS
CUENTA NO:04-97-0003-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2013

ALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			35,837.08
ÁS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:DEP.NO REPORTADOS VER NO		0.00	
	sub-total		0.00
UB_TOTAL			35,837.08
ENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		1,935.41	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		1,935.41
ALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			33,901.67

ALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			34,015.63
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		113.96	
MÁS: AJUSTES:		0.00	
UB-TOTAL			-113.96
ALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			33,901.67

PREPARADO POR:

Yely Sánchez C.

cargado de la cuenta

cha 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO PERF DOCENTES Y OTROS
CUENTA NO:04-97-0003-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			33,901.67
MÁS:	DEPOSITOS	841.03	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		841.03
SUB_TOTAL			34,742.70
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	2,213.65	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		2,213.65
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			32,529.05

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			33,732.64
MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	1,203.59	
MÁS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-1,203.59
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			32,529.05

PREPARADO POR:

Lcdo. Sánchez C.

Encargado de la cuenta

Fecha 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			B/. 80,916.00
MAS:	DEPOSITO DEL MES	47,884.00	
	CHEQUES ANULADO	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
			47,884.00
	SUB TOTAL		B/. 128,800.00
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	105,276.00	
	NOTAS DE DEBITO	840.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	SUB TOTAL		B/. 106,116.00
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 22,684.00**
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 48,908.00
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	26,224.00	
	SUB TOTAL		22,684.00
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 22,684.00**
	diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado por: ***Nely Sánchez C.***
Cargo: ***Contador***
Firma: Nely Sánchez C.
Fecha: **16 de Enero de 2014**

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

Revisado por: **Aurelio Pérez González**
Cargo: ***Sub-Director Téc. Administrativo***
Firma:
Fecha: **16 de Enero de 2014**

DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PROY.BCO. MUNDIAL REG.CH.
CUENTA NO:04-98-0057-6
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			80,916.00
MÁS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:Por correcion del ck7975	0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			80,916.00
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	57,342.00	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		57,342.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			23,574.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			48,256.00
MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	24,682.00	
MÁS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-24,682.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			23,574.00

PREPARADO POR:

Yely Sánchez C.

ncargado de la cuenta

echa 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PROY.BCO. MUNDIAL REG.CH.
CUENTA NO:04-98-0057-6
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2013

SALDO SEGúN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			23,574.00
MáS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:DEP.NO REPORTADOS VER NO	0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			23,574.00
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 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			23,574.00

SALDO SEGúN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			33,118.00
MáS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	9,544.00	
MáS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-9,544.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			23,574.00

PREPARADO POR:

Yely Sánchez C.

ndargado de la cuenta

echa 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PROY.BCO. MUNDIAL REG.CH.
CUENTA NO:04-98-0057-6
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2013

LDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			23,574.00
S: DEPOSITOS		47,884.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:Depòsito no reportadoPma		0.00	
	sub-total		47,884.00
B_TOTAL			71,458.00
NOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		47,934.00	
NOTAS DE DEBITO		840.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		48,774.00
LDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			22,684.00

LDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			48,908.00
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		26,224.00	
MÁS: AJUSTES:		0.00	
B-TOTAL			-26,224.00
LDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			22,684.00

REPARADO POR:

Yuly Sánchez C.

argado de la cuenta

ha 15/1/14

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

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha

DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIEN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
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: [signature]
Contador FECE

Adjunto nota original.

Oficina de Cumplimiento
Normas Administrativas y Financieras
Regional
07 ENE 2014
RECIBIDO

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE DARIÉN
FECE - DARIÉN
CUENTA N° 010000080299
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 327,977.25**
Más:			
	Deposito del mes	290,768.98	
	Reintegros	3,901.13	
	Notas de Crédito		
	Ajuste		
	Transferencias Recibidas		
			294,670.11
	SUB – TOTAL		622,647.36
Menos:			
	Cheques Girados	116,225.00	
	Notas de Debido (Cobro certificación y tranferencia)	10,338.38	
	Otros Gastos ajuste	0.05	
	SUB – TOTAL		126,563.43
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**496,083.93**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 508,876.14**
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	12,792.21	
	SUB – TOTAL		12,792.21
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 496,083.93**
	diferencia para ajustar en libros		

Oficina de Cumplimiento
Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

Preparado por: Melvin Valdemaro
Cargo: Administradora Fece
Firma: M Valdemaro
Fecha: 7-1-14

Revisado por: Freed M Campos
Cargo: Directora Regional
Firma: F.M. Campos
Fecha: 7-1-14

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACIÓN BANCARIA DEL FECE DARIÉN
CUENTA NÚMERO 01-0000-080299
CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2013

Saldo según libro banco al 30/9/2013		327,977.25
MAS		
DEPÓSITOS	606.84	
CHEQUES ANULADOS Y REINTEGRADOS A LA CUENTA	1,691.13	
NOTA DE CREDITO		
AJUSTE		
SUB TOTAL		2,297.97
SALDO DISPONIBLE EN EL MES		330,275.22
MENOS		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	48,743.83	
NOTAS DE DÉBITO (cobro de certificaciòn de cheque y transferencia)	8,567.00	
AJUSTE (error en cheque 7269 registrado por 100.00 y pagado en banco por 100.05)	0.05	
SUB TOTAL		57,310.88
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30/10/2013		**272,964.34**
SALDO BANCO AL 30/10/2013		**296,337.40**
MENOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN (VER LISTADO ADJUNTO)	23,373.06	
AJUSTE		
SUB TOTAL		23,373.06
SALDO CONCILIADO LIBRO IGUAL A BANCO AL 30/10/2013		**272,964.34**

ELABORADO POR **REVISADO POR**

OBSERVACIÓN:

Rec. 19/12/2013

VERIFICADO Oficina de Cumplimiento Trámites Administrativos Regional de Darién 17 DIC 2013 Lourdes M. Jef.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPÚBLICA DE PANAMA
MEDUCA
REGIONAL DEL DARIÉN
COMITÉ DE FOMENTO DE EQUIDAD DE LA EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACION

La Palma, 6 de Noviembre, de 2013
Nota N° 102 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 **Octubre 2013** de la Cuenta FECE - Darién; realizamos un **ajuste de B/. 0.05 en la columna de crédito** por error involuntario se registró el cheque **7269 por 100.00** y **fue pagado por el Banco Nacional por B/ 100.05 teniendo una diferencia de 0.05 Balboas.**

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

Atentamente,

Licenciado
MELVIN VALDERRAMA
Administrador del FECE - Darién

Oficina de Cumplimiento
Trámites Administrativos y Fuentes
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACIÓN BANCARIA DEL FECE DARIÉN
CUENTA NÚMERO 01-0000-080299
CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2013

Saldo según libro banco al 30/10/2013		272,964.34
MAS		
DEPÓSITOS	279873.03	
CHEQUES ANULADOS Y REINTEGRADOS A LA CUENTA	2,210.00	
NOTA DE CREDITO		
AJUSTE		
SUB TOTAL		282,083.03
SALDO DISPONIBLE EN EL MES		555,047.37
MENOS		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	33,819.83	
NOTAS DE DÉBITO (cobro de certificaciòn de cheque y transferencia)		
AJUSTE		
SUB TOTAL		33,819.83
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30/11/2013		**521,227.54**
SALDO BANCO AL 30/11/2013		**553,718.53**
MENOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN (VER LISTADO ADJUNTO)	32,490.99	
AJUSTE		
SUB TOTAL		32,490.99
SALDO CONCILIADO LIBRO IGUAL A BANCO AL 30/11/2013		**521,227.54**

ELABORADO POR **REVISADO POR**

OBSERVACIÓN:

Oficina de Cumplimiento
Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACIÓN BANCARIA DEL FECE DARIÉN
CUENTA NÚMERO 01-0000-080299
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2013

Saldo según libro banco al 31/11/2013		521,227.54
MAS		
DEPÓSITOS	10289.11	
CHEQUES ANULADOS Y REINTEGRADOS A LA CUENTA		
NOTA DE CREDITO		
AJUSTE		
SUB TOTAL		10,289.11
SALDO DISPONIBLE EN EL MES		531,516.65
MENOS		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	33,661.34	
NOTAS DE DÉBITO (Transferencia)	1,771.38	
AJUSTE		
SUB TOTAL		35,432.72
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30/12/2013		**496,083.93**
SALDO BANCO AL 30/12/2013		**508,876.14**
MENOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN (VER LISTADO ADJUNTO)	12,792.21	
AJUSTE		
SUB TOTAL		12,792.21
SALDO CONCILIADO LIBRO IGUAL A BANCO AL 30/12/2013		**496,083.93**

Oficina de Cumplimiento
Tramites Administrativos y Financieros
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

ELABORADO POR **REVISADO POR**

OBSERVACIÓN:

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRRECION REGIONAL DE DARIÉN
CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA N° 010000099334
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 23,807.09**
Más:			
Deposito del mes			
Reintegros		843.75	
Notas de Crédito			
Ajuste			
Transferencias Recibidas			
			843.75
SUB – TOTAL			24,650.84
Menos:			
Cheques Girados		3,450.00	
Notas de Debido			
Otros Gastos **(AJUSTE)**			
SUB – TOTAL			3,450.00
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**21,200.84**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 21,325.34**
Màs:			
Depósito en Tránsito			
SUB – TOTAL			-
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		124.50	
SUB – TOTAL			124.50
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 21,200.84**
diferencia para ajustar en libros			

Oficina de Cumplimiento
Asuntos Administrativos y Financieros
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

Preparado por: Melvin Valderrama
Cargo: Administrador Fisco
Firma:
Fecha: 7-1-14

Revisado por: Fredy M. Campos
Cargo: Director Regional
Firma: F.M. Campos
Fecha: 7-1-14

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACIÓN BANCARIA DE CAPACITACIÒN DOCENTE
CUENTA NÚMERO 01-0000-099334
CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2013

Saldo según libro banco al 30/9/2013	23,807.09
MAS	
DEPÓSITOS	
CHEQUES ANULADOS Y REINTEGRADOS A LA CUENTA	
NOTA DE CREDITO	
AJUSTES	
SUB TOTAL	0.00
SALDO DISPONIBLE EN EL MES	23,807.09
MENOS	
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	
NOTAS DE DÉBITO	
AJUSTES	
SUB TOTAL	0.00
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30/10/2013	**23,807.09**
SALDO BANCO AL 30/10/2013	**23,807.09**
MENOS	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN (VER LISTADO ADJUNTO)	
AJUSTE	
SUB TOTAL	0.00
SALDO CONCILIADO LIBRO IGUAL A BANCO AL 30/10/2013	**23,807.09**

ELABORADO POR

REVISADO POR

Rec. 19/12/2013

VERIFICADO Oficina de Cumplimiento, Trámites Administrativos y F. Regional de ... 17 DIC ...

REPUBLICA DE PANAMA
MEDUCA
REGIONAL DEL DARIÉN
OFIC. DE FONDO DE EQUIDAD DE LA EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACIÓN BANCARIA DE CAPACITACIÒN DOCENTE
CUENTA NÚMERO 01-0000-099334
CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2013

Saldo según libro banco al 30/10/2013		23,807.09
MAS		
DEPÓSITOS		
CHEQUES ANULADOS Y REINTEGRADOS A LA CUENTA	355.25	
NOTA DE CREDITO		
AJUSTES		
SUB TOTAL		355.25
SALDO DISPONIBLE EN EL MES		24,162.34
MENOS		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	2,637.50	
NOTAS DE DÉBITO		
AJUSTES		
SUB TOTAL		2,637.50
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30/11/2013		**21,524.84**
SALDO BANCO AL 30/11/2013		**22,588.09**
MENOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN (VER LISTADO ADJUNTO)	1,063.25	
AJUSTE		
SUB TOTAL		1,063.25
SALDO CONCILIADO LIBRO IGUAL A BANCO AL 30/11/2013		**21,524.84**

ELABORADO POR

REVISADO POR

Oficina de Cumplimiento
Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

REPUBLICA DE PANAMA
MEDUCA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
REGIONAL DEL DARIÉN
OFIC. DE FONDO DE EQUIDAD DE LA EDUCACIÓN
MINISTERIO DE EDUCACION

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACIÓN BANCARIA DE CAPACITACIÒN DOCENTE
CUENTA NÚMERO 01-0000-099334
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2013

Saldo según libro banco al 30/11/2013		21,524.84
MAS		
DEPÓSITOS		
CHEQUES ANULADOS Y REINTEGRADOS A LA CUENTA	488.50	
NOTA DE CREDITO		
AJUSTES		
SUB TOTAL		488.50
SALDO DISPONIBLE EN EL MES		22,013.34
MENOS		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	812.50	
NOTAS DE DÉBITO		
AJUSTES		
SUB TOTAL		812.50
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30/12/2013		**21,200.84**
SALDO BANCO AL 30/12/2013		**21,325.34**
MENOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN (VER LISTADO ADJUNTO)	124.50	
AJUSTE		
SUB TOTAL		124.50
SALDO CONCILIADO LIBRO IGUAL A BANCO AL 30/12/2013		**21,200.84**

ELABORADO POR

REVISADO POR

Oficina de Cumplimiento
Tramites Administrativos y Financieros
Regional de Darién
07 ENE 2014
RECIBIDO

DIRECCION REGIONAL DE DARIEN
FONDO DE OPERACIONES CTA. N0. 10000050781
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADO
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

DESCRIPCION		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		13,551.06
Más:		
	Deposito del mes	11,710.00
	Reintegros	
	Notas de Crédito	
	Transferencias Recibidas	
	SUB – TOTAL	25,261.06
Menos:		
	Cheques Girados	15,148.14
	Notas de Debido	210.00
	Otros Gastos	
	SUB – TOTAL	9,902.92
SALDO SEGÙN LIBROS CONCILIADO AL 31 DE DICIMBRE 2013		9,902.92
SALDO SEGÙN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE		11,049.91
Más:		
	Depósito en Tránsito	
	SUB – TOTAL	
Menos:		
	Cheques Girados	
	cheques Pagados por el Banco	
	Cheques Circulacion	1,146.99
	SUB – TOTAL	1,146.99
SALDO SEGÙN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIMBRE 2013		9,902.92
	diferencia para ajustar en libros	

Preparado por: Leris Mosquera Revisado por: Bolívar Camizales
Cargo: Asistente de Contabilidad Cargo: Sub Director Regional
Firma: Leris Mosquera Firma:
Fecha: 10/01/2014 Fecha: 10/01/2014

los cheques en circulacion, estan sujetos a que hay cheques que fueron anulados y otros que se pagaron y estaban en circulacion. Ademas hay que hacer la verificacion con el banco ya que hay muchos cheques que han caducado y que hay que hacer el debido saneamiento, tanto en libros como en banco para tener la cuenta en centavo.

DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
DRH/101.1- 24/-2014

Chitré, 21 de enero de 2014.

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

Respetada Ministra:

Por este medio le damos a conocer en atención al **MEMORANDO DNF/TS-005-2014,** relacionada con el Decimocuarto Informe de Rendición de Cuentas (octubre, noviembre y diciembre 2013).

Adjunto informe.

Atentamente,

MARÍA AVILA DE POSAM
Directora Regional de
Educación de Herrera, Encargada

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
DESPACHO REGIONAL

MAP/nzd

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

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

FONDO FECE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		499.414,86
Más:		
Deposito del mes		210.385,34
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
SUB – TOTAL		709.800,20
Menos:		
Cheques Girados		48.771,00
Notas de Debido		
Otros Gastos ajuste		
SUB – TOTAL		48.771,00
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		661.029,20
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		681.546,53
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación		20.517,33
SUB – TOTAL		
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		661.029,20
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: Franklin Pérez
Cargo: CONTADOR
Firma:
Fecha: 13/1/2014

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

Revisado por: Héctor Arjona
CADMINISTRADOR
Firma:
Fecha: 13/1/2014

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

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

CAPACITACION DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 1 DE OCTUBRE DE 2013	23.254,28
Más:	
Deposito del mes	417,50
Reintegros	
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
SUB – TOTAL	23.671,78
Menos:	
Cheques Girados	5.941,40
Notas de Debido	
Otros Gastos ajuste	
SUB – TOTAL	5.941,40
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	17.730,38
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	18.782,28
Màs:	
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	
Menos:	
Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulación	1.051,90
SUB – TOTAL	
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	17.730,38

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Franklin Pérez
Cargo: CONTADOR
Firma:
Fecha: 13/1/2014

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

Revisado por: Héctor Arjona
CADMINISTRADOR
Firma: por Gloria E. Fernández Cg AO
Fecha: 13/1/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABBAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIÓDO DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
REGIONAL DE HERRERA

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE			MAS					MENOS	
	SALDO EN LIBROS AL 1/10/2013	DEPÓSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SALDO EN LIBRO AL 31/12/2013
FONDO DEL FECE	499,414.86	210,385.34			B/.709,800.20	48,771.00			661,029.20
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE	23,254.28	417.50			23671.78	5,941.40			17730.38
TOTAL DE FONDOS	522.669.14	210.802.84			733471.98	54,712.40			678759.58

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

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
MINISTERIC DE EDUCACION
DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA

ESTADO DE LOS FONDOS

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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
Al 31 de diciembre de 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	Saldo en libros al 30 de septiembre 2013	MÁS					MENOS				SALDO EN LIBROS AL 31 de diciembre de 2013
		DEPÓSITOS	CHEQUES ANULADOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
Fondo de Operaciones	113,566.47		301.67	12,324.86		126,193.00	26,270.53			26,270.53	99,922.47
Fondo de Perfeccionamiento	2,573.90					2,573.90					2,573.90
Banco Mundial	13,435.00					13,435.00	12,940.00			12,940.00	495.00
	129,575.37		301.67	12,324.86		142,201.90	39,210.53			39,210.53	102,991.37

R González

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 HERRERA

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Operaciones
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de octubre al 31 de diciembre 2013
No. de Cuenta 010000053738

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de octubre de 2013		**B/. 113,566.47**
Depósitos del mes *(octubre - diciembre 2013)*		**B/. 12,324.86**
Reintegros *(Reintegro Cheque 4545 y 5045)*		**B/. 301.67**
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
	Sub – Total	**B/. 126,193.00**
Menos:		
Cheques girados *(octubre - diciembre 2013)*		**B/. 104,004.42**
Notas de Débito		
Otros Gastos		
	Sub – Total	**B/. 26,270.53**
Saldo según libros conciliados al 31 de diciembre de 2013		**B/. 99,922.47**

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 31 de dicembre de 2013		**B/. 105,004.42**
Más:		
Depósito en Tránsito		
	Sub – Total	**B/. 105,004.42**
Menos:		
Depósito en Tránsito		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		B/. 5,081.95
	Sub – Total	**B/. 5,081.95**
Saldo igual a nuestros libros al 31 de diciembre de 2013		99,922.47

Preparado por: *Ronald Ariel González*
Asistente de Contabilidad

Certificado por: *José María Trillo*
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de: *(octubre - diciembre 2013)*

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

OPERACIONES

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE OPERACIONES
No. de Cuenta 010000053738

1 de octubre al 31 de diciembre de 2013

DESCRIPCIÓN		octubre	noviembre	diciembre
SALDO INICIAL	Al 30 de septiembre de 2013	B/. 113,566.47	B/. 116,394.14	B/. 109,028.34
Más:	Depósitos			
	Reintegros (Cheques No. 4545 y 5045)	B/. 254.17	B/. 47.50	
	Notas de Crédito			
	Transferencia Recibida	B/. 11,624.00		B/. 700.86
Sub-Total		B/. 125,444.64	B/. 116,441.64	B/. 109,729.20
Menos:	Cheques Girados	B/. 9,050.50	B/. 7,413.30	B/. 9,806.73
	Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total		B/. 116,394.14	B/. 109,028.34	B/. 99,922.47
SALDO EN LIBROS		B/. 116,394.14	B/. 109,028.34	B/. 99,922.47

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO		B/. 120,577.69	B/. 115,373.08	B/. 105,004.42
	Más: Depósito en Tránsito			
	Menos: Cheques Pagados por el Banco			
	Menos: Cheques en Circulación	B/. 4,136.05	B/. 6,344.74	B/. 5,081.95
	Menos: Ajustes	B/. 47.50		
SALDO IGUAL AL LIBRO		B/. 116,394.14	B/. 109,028.34	B/. 99,922.47

Preparado por: Ronald Ariel González
Firma:
Fecha: 28 de octubre de 2014

Revisado por: José María Trillo
Firma:
Fecha: 28 de octubre 2014

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

Página 1

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Perfeccionamiento
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de octubre a 31 de diciembre 2013
Cuenta No. 010000045315

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de octubre de 2013		**B/. 2,573.90**
Más:		
Depósitos del mes ***(octubre - diciembre 2013)***		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	**Sub – Total**	**B/. 2,573.90**
Menos:		
Cheques girados ***(octubre - diciembre 2013)***		
Otros Gastos	**Sub – Total**	
Saldo según libros conciliados al 31 de diciembre de 2013		**B/. 2,573.90**

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 31 de diciembre 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 31 de diciembre 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: octubre a diciembre 2013

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

PERFECCIONAMIENTO

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
Cuenta No. 010000045315

1 de octubre al 31 de diciembre de 2013

DESCRIPCIÓN		octubre	noviembre	diciembre
SALDO INICIAL	Al 30 de septiembre de 2013	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90
Más:	Depósitos			
	Reintegros			
	Notas de Crédito			
	Transferencia Recibida			
Sub-Total		B/. 2,573.90	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90
Menos:	Cheques Girados			
	Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total		B/. 2,573.90	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90
SALDO EN LIBROS		B/. 2,573.90	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO		B/. 2,573.90	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90
	Más: Depósito en Tránsito			
	Menos: Cheques Pagados por el Banco			
	Menos: Cheques en Circulación			
	Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO		B/. 2,573.90	B/. 2,573.90	B/. 2,573.90

Preparado por: Ronald Ariel González
Firma: R. González
Fecha: 28 de enero de 2014

Revisado por: José María Trillo
Firma: José María Trillo
Fecha: 28 de enero de 2014

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

Página 1

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera
Fondo del Banco Mundial

Conciliación Bancaria Consolidada
1 de octubre al 31 de diciembre 2013
Cuenta No.010000050496

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de octubre de 2013		**B/. 13,435.00**
Depósitos del mes *(octubre - diciembre 2013)*		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	**Sub – Total**	**B/. 13,435.00**
Menos:		
Cheques girados *(octubre - diciembre 2013)*		**B/. 12,940.00**
Notas de Débito		
Otros Gastos		
	Sub – Total	**B/. 12,940.00**
Saldo según libros conciliados al 31 de diciembre de 2013		**B/. 495.00**

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 31 de dicembre de 2013		**B/. 845.00**
Más:		
Depósito en Tránsito		
	Sub – Total	**B/. 845.00**
Menos:		
Depósito en Tránsito		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		**B/. 350.00**
	Sub – Total	**B/. 350.00**
Saldo igual a nuestros libros al 31 de diciembre de 2013		**B/. 495.00**

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José Maria Trillo
Coordinador de Contabilidad

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

Página 1

BANCO MUNDIAL

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DEL BANCO MUNDIAL
Cuenta No.010000050496

1 de octubre al 31 de diciembre de 2013

DESCRIPCIÓN		octubre	noviembre	diciembre
SALDO INICIAL	Al 30 de septiembre de 2013	B/. 13,435.00	B/. 495.00	B/. 495.00
Más:	Depósitos			
	Reintegros			
	Notas de Crédito			
	Transferencia Recibida			
Sub-Total		B/. 13,435.00	B/. 495.00	B/. 495.00
Menos:	Cheques Girados	B/. 12,940.00		
	Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total		B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00
SALDO EN LIBROS		B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO		B/. 1,995.00	B/. 845.00	B/. 845.00
	Más: Depósito en Tránsito			
	Menos: Cheques Pagados por el Banco			
	Menos: Cheques en Circulación	B/. 1,500.00	B/. 350.00	B/. 350.00
	Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO		B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00

Preparado por: Ronald Ariel González
Firma: R. González
Fecha: 28 de enero de 2014

Revisado por: José María Trillo
Firma: José María Trillo
Fecha: 28 de enero de 2014

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

Página 1

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS

Nota Nº: DC/ 01

Las Tablas, 07 de enero de 2014.

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
Para toda la vida
LAS TABLAS
MINISTERIO DE EDUCACION

Firma: _____
Director Regional

Firma: _____
Contadora Regional

Firma: _____
Contador Fece

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÒN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÙN REGIÒN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESP.	SALDO EN LIBROS AL 01/10/2013	DEPÒSITOS	MAS TRANSF. RECIBIDAS	NOTAS DE CRÈDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	MENOS NOTAS DE DÈBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 31/12/2013
FONDO DE OPERACIONES REG.	71,186.20	1,079.92	18,040.86		90,306.98	36,726.66			53,580.32	53,580.32
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	40.43				40.43				40.43	40.43
TOTAL DE FONDOS	71,226.63	1,079.92	18,040.86		90,347.41	36,726.66			53,620.75	53,620.75

REPÚBLICA DE PANAMÁ – DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS – MEDUCA Para toda la vida – LAS TABLAS – MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Fuente:

Preparado por: ____________ Cargo: ____________ Cèdula: ____________
Lida. Cecilia Ureña de Castillero — Contadora Regional

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 CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013			B/. 40.43
Más:			
Depósito de los mes(octubre a diciembre)	B/.		
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas	B/.		
		B/.	
SUB – TOTAL		B/	40.43
Menos:			
Cheques Girados	B/.		
Notas de Debido	B/.		
Otros Gastos			
SUB – TOTAL		B/.	40.43
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013		**B/.**	**40.43**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/.	507.93
Màs:			
Depósito en Tránsito			
SUB – TOTAL			
Menos:			
Cheques Girados			
Cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion	B/. 467.50		
SUB – TOTAL		B/.	467.50
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/**	**40.43**
Diferencia para ajustar en libros		**B/.**	**0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 07/12/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 07/12/2013

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
Nº DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013			B/. 71,186.20
Más:			
	Deposito de los mes (octubre a diciembre)	B/.	
	Reintegro(chq. Anulados por B/. 366.46 - 66.45 y 647.01)	B/.1,079.92	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/.18,040.86	
			B/. 19,120.78
	SUB – TOTAL		B/.90,306.98
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 36,726.66	
	Notas de Debido	B/.	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/.36,726.66
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 53,580.32**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/.61,529.21
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	B/. 7,948.89	B/.
	SUB – TOTAL		B/. 7,948.89
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/ 53,580.32**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 07/12/2013

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 07/12/2013

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 FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 10000080252
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013			B/. 451,262.94
Más:			
	Deposito del mes	181,284.02	
	Reintegros	629.35	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			181,913.37
	SUB – TOTAL		B/. 633,176.31
Menos:			
	Cheques Girados	113,753.52	
	Notas de Debido	100,000.00	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		213,753.52
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 419,422.79**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 430,618.80
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	11,196.01	
	SUB – TOTAL		11,196.01
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 419,422.79**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

NAZARIO MUÑOZ 7-702-242
CONTADOR DE FECE

IDA RAQUEL DOMINGUEZ
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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE OCTUBRE DE 2013		**42,050.57**
Más:		
Deposito del mes	31.50	
Reintegros	54.50	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		86.00
SUB – TOTAL		42,136.57
Menos:		
Cheques Girados	9,000.88	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		9,000.88
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013		**B/. 33,135.69**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE de 2013		B/. 39,806.24
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		0.00
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	6,670.55	
SUB – TOTAL		6,670.55
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013		**B/. 33,135.69**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

GRACIELA BURGOS 6-85-996
ASISTENTE FECE

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

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA CENTRO

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Panamá, 13 de enero de 2014 DREPC-219/101/056

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

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		**B/.52,230.65**
Más:		
Deposito del mes	0.00	
Reintegros	824.97	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	5,372.00	
		6,196.97
SUB – TOTAL		**B/.58,427.62**
Menos:		
Cheques Girados	**26,125.54**	
Notas de Debido	6.00	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		26,131.54
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.32,296.08**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.32,622.02**
Más:		
Depósito en Tránsito	0.00	
SUB – TOTAL		B/.32,622.02
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	**325.94**	
SUB – TOTAL		**325.94**
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.32,296.08**
diferencia para ajustar en libros		**0.00**

Preparado por: Gabriel Solanilla
Cargo: Coordinador de Contabilidad
Firma: Gabriel Solanilla
Fecha: 10/I/2014

Revisado por:
Cargo:
Firma:
Fecha:

REPÚBLICA DE PANAMÁ * DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO * MEDUCA PARA TODA LA VIDA * CONTABILIDAD * MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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 OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			52,230.65
MáS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	3,712.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		3,712.00
SUB_TOTAL			55,942.65
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	19,666.38	
	NOTAS DE DEBITO	3.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		19,669.38
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			36,273.27

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			49,209.23
MáS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	12,935.96	
MáS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-12,935.96
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			36,273.27

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

PREPARADO POR:

Gabriel Solano D.

Encargado de la cuenta

Fecha 27/XI/2013

REVISADO POR:

Gabriel Solano D.

Jefe de Contabilidad

Fecha 27/XI/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 NOVIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			36,273.27
MáS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	824.97	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		824.97
SUB_TOTAL			37,098.24
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	6,023.66	
	NOTAS DE DEBITO	3.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		6,026.66
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			31,071.58
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			34,108.55
MáS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	3,036.97	
MáS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-3,036.97
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			31,071.58

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

PREPARADO POR:

Gabriel Solano D.

Encargado de la cuenta

Fecha 30/XII/2013

REVISADO POR:

Gabriel Solano D.

Jefe de Contabilidad

Fecha 30/XII/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 DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			31,071.58
MáS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	1,660.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		1,660.00
SUB_TOTAL			32,731.58
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	435.50	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		435.50
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			32,296.08

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			32,622.02
MáS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	325.94	
MáS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-325.94
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			32,296.08

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

PREPARADO POR:

Gabriel Solano

Encargado de la cuenta

Fecha 10/I/2014

REVISADO POR:

Gabriel Arjona D.

Jefe de Contabilidad

Fecha 10/I/2014

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		**B/.36,429.08**
Más:		
Deposito del mes	14,911.00	
Reintegros	1,571.70	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	0.00	
		16,482.70
SUB – TOTAL		**B/.52,911.78**
Menos:		
Cheques Girados	6,264.89	
Notas de Debido	3,424.00	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		9,688.89
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.43,222.89**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.43,222.89**
Más:		
Depósito en Tránsito	0.00	
SUB – TOTAL		B/.43,222.89
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	0.00	
SUB – TOTAL		0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/.43,222.89**
diferencia para ajustar en libros		0.00

Preparado por: GABRIEL SOLANO DÍAZ
Cargo: COORD. DE CONTABILIDAD
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 10/I/2014

Revisado por:
Cargo:
Firma:
Fecha:

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 OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			36,429.08
MáS: DEPOSITOS		45.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		45.00
SUB_TOTAL			36,474.08
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		2,998.79	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		2,998.79
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			33,475.29

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013		39,003.12
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	5,527.83	
MáS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-5,527.83
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013		33,475.29

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

PREPARADO POR:

Gabriel Solano
Encargado de la cuenta
Fecha 10/I/2014

REVISADO POR:

Gabriel Solano D.
Jefe de Contabilidad
Fecha 10/I/2014

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 NOVIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			33,475.29
MáS: DEPOSITOS		14,242.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		14,242.00
SUB_TOTAL			47,717.29
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		3,266.10	
NOTAS DE DEBITO		3.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		3,269.10
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			44,448.19

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			50,734.86
MáS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		6,286.67	
MáS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			. -6,286.67
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			44,448.19

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

PREPARADO POR:
GABRIEL SOLANO D.
Encargado de la cuenta
Fecha 30/XII/2013

REVISADO POR:
Gabriel Arjona D.
Jefe de Contabilidad
Fecha 30/XII/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 DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			44,448.19
MáS: DEPOSITOS		624.00	
CHEQUES ANULADOS		1,571.70	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		2,195.70
SUB_TOTAL			46,643.89
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		0.00	
NOTAS DE DEBITO		3,421.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		3,421.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			43,222.89

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			43,222.89
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 DICIEMBRE DE 2013			43,222.89

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

PREPARADO POR:

Gabriel Solano D.
Encargado de la cuenta
Fecha 27/XI/2013

REVISADO POR:

Gabriel Solano D.
Jefe de Contabilidad
Fecha 27/XI/2013

MEDUCA

PARA TODA LA VIDA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE _PANAMA CENTRO

CAPACITACION DOCENTE CUENTA No. 01000085910

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.		**B/. 740,688.02**
Más:		
Deposito del mes	B/. 126.00	
Reintegros	B/. 1,483.00	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		B/. 1,609.00
SUB – TOTAL		B/. 742,297.02
Menos:		
Cheques Girados	B/. 42,808.51	
Notas de Debido	B/. 0.00	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 42,808.51
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 699,488.51**
SALDO EN BANCO CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 706,992.01**
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	B/. 7,503.50	
SUB – TOTAL		B/. 7,503.50
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 699,488.51**
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: [illegible]	Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: contador	Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: [illegible]	Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 8/1/2014.	Fecha: 13/I/2014

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

MINISTERIO DE EDUCACION
REGIONAL DE PANAMA CENTRO
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE
CUENTA No.010000085910

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL		740,688.02	730,124.94	705,790.43
MAS:	DEPOSITOS		126.00	
	REINTEGROS		1,483.00	
	NOTAS DE CREDITOS			
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
SUBTOTAL		740,688.02	731,733.94	705,790.43
	CHEQUES GIRADOS	10,563.08	25,943.51	6,301.92
	NOTAS DE DEBITO /AJUSTE			
SUBTOTAL		10,563.08	25,943.51	6,301.92
SALDO EN LIBROS		**730,124.94**	**705,790.43**	**699,488.51**
SALDO	ESTADO DE CUENTA BANCARIO	738,975.44	731,677.14	706,992.01
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	8,850.50	25,886.71	7,503.50
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**730,124.94**	**705,790.43**	**699,488.51**

Preparado por : Hector Abrego

Firma: Habrego

Fecha: 8/1/2014.

Revisado por: Gabriel Arias D.

Fecha: 13/1/2014

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013.			**B/. 437,463.28**
Más:			
Deposito del mes		B/. 50,911.98	
Reintegros		B/. 2,203.30	
Notas de Crédito			
Transferencias Recibidas			B/. 53,115.28
	SUB – TOTAL		B/. 490,578.56
Menos:			
Cheques Girados		B/. 22,961.73	
Notas de Debido		B/. 15,890.35	
Otros Gastos			
	SUB – TOTAL		B/. 38,852.08
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.			**B/. 451,726.48**
SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.			**B/. 456,700.61**
Màs:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulacion		B/. 4,974.13	
	SUB – TOTAL		B/. 4,974.13
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013.			**B/. 451,726.48**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Héctor Chong
Cargo: Contador
Firma: [firma]
Fecha: 8/1/2014.

Revisado por: Gabriel Solano
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: [firma]
Fecha: 13/5/2014

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

MINISTERIO DE EDUCACION
REGIONAL DE PANAMA CENTRO
FONDO DE FECE
CUENTA No.010000080083

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCION		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL		437,463.28	452,333.21	459,275.79
MAS:	DEPOSITOS	25,911.98	25,000.00	
	REINTEGROS		452.69	1,750.61
	NOTAS DE CREDITOS			
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
SUBTOTAL		463,375.26	477,785.90	461,026.40
	CHEQUES GIRADOS	11,042.05	8,094.01	3,825.67
	NOTAS DE DEBITO /AJUSTE		10,416.10	5,474.25
SUBTOTAL		11,042.05	18,510.11	9,299.92
SALDO EN LIBROS		**452,333.21**	**459,275.79**	**451,726.48**
SALDO	ESTADO DE CUENTA BANCARIO	468,044.88	470,214.65	456,700.61
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	15,711.67	10,938.86	4,974.13
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		**452,333.21**	**459,275.79**	**451,726.48**

Preparado por : Hector Flores

Firma: Flores

Fecha: 8/1/2014.

Revisado por: Gabriel Arjona D.

Fecha: 13/1/2014

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/4691 La Chorrera, 14 de enero de 2014

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 octubre al 31 de diciembre de 2014.

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

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DEL 2013			**738,597.11**
Más:			
	Deposito del mes	387,428.10	
	Reintegros	2,362.06	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	SUB – TOTAL		B/. 1,128,387.27
Menos:			
	Cheques Girados	126,977.03	
	Notas de Debido	20,695.12	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		147,672.15
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 980,715.12**
SALDO EN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**1,019,657.11**
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		1,019,657.11
Menos:			
	Cheques Circulación (2013)	38,941.99	
	SUB – TOTAL		38,941.99
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013			**B/. 980,715.12**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: Enma de Martinez
Cargo: Administradora FECE
Firma:
Fecha: 13-1-14

Revisado por: FELIX ALVARADO
Cargo: Subdirector Técnico Administrativo
Firma:
Fecha: 14/1/14

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DEL 2013		**429,439.40**
Más:		
Deposito del mes	0.00	
Reintegros	1,708.20	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	0.00	
SUB – TOTAL		B/. 431,147.60
Menos:		
Cheques Girados	31,478.07	
Notas de Debido	1.00	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		31,479.07
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**399,668.53**
SALDO EN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**403,894.31**
Más:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		403,894.31
Menos:		
Cheques Circulación (2013)	4,225.78	
SUB – TOTAL		4,225.78
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013		**399,668.53**
Diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: Enma de Martinez
Cargo: Administradora FECE
Firma:
Fecha: 13-1-14

Revisado por: Félix Alvarado
Cargo: Subdirector Técnico Administrativo
Firma:
Fecha: 14/1/14

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			B/. 31,716.71
Más:			
	Deposito del mes	824.62	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Cheque anulado		
	Ajuste: Registro duplicado ch.2957		
			824.62
	SUB – TOTAL		B/. 32,541.33
Menos:			
	Cheques Girados	8,725.89	
	Notas de Debido		
	Ajuste: Ch. N° 2959		
	SUB – TOTAL		8,725.89
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 23,815.44**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 24,028.32
Más:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	212.88	
	SUB – TOTAL		212.88
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 23,815.44**
Diferencia para ajustar en libros			

Preparado por: Gilberto Fernández
Cargo: Contador
Firma:
Fecha: 13/1/14

Revisado por: Felix Alvarado
Cargo: SubDirector Administrativo
Firma:
Fecha: 13/1/14

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2013			B/. 117,574.28
Más:			
	Deposito del mes		
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Cheque anulado		
	Transferencias Recibidas	17,664.00	
			17,664.00
	SUB – TOTAL		B/. 135,238.28
Menos:			
	Cheques Girados	52,614.72	
	Notas de Debido		
	Ajuste Diferencia Ch. 3745 y 3756	3.08	
	SUB – TOTAL		52,617.80
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 82,620.48**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 109,797.58
Más:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	27,177.10	
	SUB – TOTAL		27,177.10
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 82,620.48**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: Gilberto Fernández
Cargo: Contador
Firma:
Fecha: 15/1/14

Revisado por: Felix Alavarado
Cargo: SubDirector Administrativo
Firma:
Fecha: 15/1/14

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 10 de enero 2014

DREPE-005-2014

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

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL MEDUCA PANAMÁ ESTE MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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

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"

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 OCTUBRE DE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		**B/. 551,190.82**
Más:		
Deposito del mes	764.23	
Reintegros	1,804.13	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	324,620.81	327,189.17
SUB – TOTAL		B/. 878,379.99
Menos:		
Cheques Girados	63,193.65	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		63,193.65
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 815,186.34**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 826,614.75**
Más:		
Depósito en Tránsito	-	
Ajuste dif. pagada de más por el banco	-	-
SUB – TOTAL		826,614.75
Menos:	-	
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	11,428.41	
SUB – TOTAL		11,428.41
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 815,186.34**
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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
SALDO INICIAL	551,190.82	711,822.04	801,482.67	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	0.00	48.18	716.05	0.00
REINTEGROS	0.00	1,113.50	690.63	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	184,852.06	114,768.75	25,000.00	0.00
SUBTOTAL	736,042.88	827,752.47	827,889.35	0.00
CHEQUES GIRADOS	24,220.84	26,269.80	12,703.01	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	24,220.84	26,269.80	12,703.01	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 711,822.04	B/. 801,482.67	B/. 815,186.34	B/. 0.00
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	745,517.38	841,260.07	841,070.73	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	19,074.24	25,905.39	14,455.98	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	14,621.10	13,872.01	11,428.41	0.00
MAS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 711,822.04	B/. 801,482.67	B/. 815,186.34	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 DE PANAMÁ ESTE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
FONDO: CAPACITACIÓN DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA Nº 010000121490
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		**B/. 43,647.77**
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	19.00	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
		-
SUB – TOTAL		B/. 19.00
Menos:		
Cheques Girados	1,760.74	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		1,760.74
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 41,906.03**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 42,035.39**
Más:		
Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	129.36	
SUB – TOTAL		129.36
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 41,906.03**
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 DE CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA NÚM: 010000121490
Del 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
SALDO INICIAL	43,647.77	42,972.77	41,906.03	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	19.00	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	43,647.77	42,991.77	41,906.03	0.00
CHEQUES GIRADOS	675.00	1,085.74	0.00	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	675.00	1,085.74	0.00	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 42,972.77	B/. 41,906.03	B/. 41,906.03	B/. 0.00
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	43,685.77	42,991.77	42,100.87	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	694.00	890.90	65.48	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	19.00	194.84	129.36	0.00
MENOS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 42,972.77	B/. 41,906.03	B/. 41,906.03	B/. 0.00

Verificado Por:

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

Aprobado Por:

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

DIRECION REGIONAL DE PANAMA ESTE
FONDO 04-98-00-62-2
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
Correspondiente Adel 01 de OCTUBRE al 31 de DICiembre de 2013
OPERACIONES REGIONALES PANAMA ESTE cuenta 010000050843

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 de OCTUBRE DE 2013			36,022.32
Más:			
	Deposito del mes	18,833.03	
	cheques anulados		
	Notas de Crédito		
	ajustes		
	SUB – TOTAL		54,855.35
Menos:			
	Cheques Girados	27,729.76	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		27,729.76
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 201			27,125.59
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			35,219.73
Màs:	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		35,219.73
Menos:			
	Cheques Girados		
	cheques Pagados por el Banco	2943.77	
	Cheques Circulacion	5,150.37	- 8,094.14
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			27,125.59

Preparado por: _____
Cargo: _____
Firma: _____
Fecha: _____

Revisado por: _____
Cargo: _____
Firma: _____
Fecha: _____

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCIÓN REGIONAL
MEDUCA
PANAMÁ ESTE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE PANAMA ESTE
FONDO 010000050852
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DESDE EL 01 DE OCTUBRE AL 01 DE DICIEMBRE DE 2013
MEDUCA-PROY EDUC BASICA BANCO MUNDIAL-DI

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE OCTUBRE DE 2013			5,436.86
Más:			
	Deposito del mes	8,636.00	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL		5,436.86
Menos:			
	Cheques Girados		
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			5,436.86
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2013			11,593.85
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		11,593.85
Menos:			
	Cheques Gira pago por chequera		
	cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	6814.00	
MAS	AJUSTES	-657.01	
	SUB – TOTAL		6,156.99
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			5,436.86

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: _____ Revisado por: _____
Cargo: _____ Cargo: _____
Firma: _____ Firma: _____
Fecha: _____ Fecha: _____

REPUBLICA DE PANAMA DIRECCIÓN REGIONAL MEDUCA PANAMÁ ESTE MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMA ESTE
TELEFAX 296-8316

Ajustes de cheques

CUENTA 010000050852

No. De cheque	cantidad
3273	B/.200.00
3270	B/.157.01
3241	B/.300.00
Total	657.01

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCIÓN REGIONAL
MEDUCA
PANAMÁ ESTE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCION REGIONAL DE PANAMA ESTE
FONDO DE FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
FONDO 04-97-0128-4
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
del 01 de OCTUBRE al 30 de DICIEMBRE de 2013

DESCRIPCIÓN	
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 01 OCTUBRE DE 2013	B/.2223,87
Más:	
Deposito del mes	
Reintegros	
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
SUB – TOTAL	
Menos:	
Cheques Girados	
Notas de Debido	
Otros Gastos	
SUB – TOTAL	-
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	B/.2223,87
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	B/.2823,87
Màs:	
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	
Menos:	
Cheques Gira pago por chequera	
cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	600.00
SUB – TOTAL	B/.-600,00
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	B/. 2223,87
diferencia para ajustar en libros	

Preparado por: _____
Cargo: _____
Firma: _____
Fecha: _____
Fecha: _____

Revisado por: _____
Cargo: _____
Firma: _____
Fecha: _____
Fecha: _____

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL
MEDUCA
PANAMÁ ESTE
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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 PROY EDUC BASICA BCO MUNDIAL
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
31 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013
CUENTA N-010000050825

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO al 1 DE OCTUBRE 2013			**B/.2,732.87**
Más:			
Deposito del mes	49,826.00		
Cheques Anulados			
Notas de Crédito			
AJUSTE			49,826.00
			53,422.87
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados	46,992.00		
Notas de Debido			
Otros Gastos			46,992.00
	SUB – TOTAL		
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013.			**B/5,566.87**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE 2013			**6,852.87**
Más:			
Depósito en Tránsito			
	SUB – TOTAL		
Menos:			
Cheques Girados			
cheques Pagados por el Banco			
Cheques Circulación		1,366.00	
	SUB – TOTAL		1,366.00
SALDO CONCILIADO IGUAL AL 31 DE DICIEMBRE 2013			**B/.5,566.87**
diferencia para ajustar en libros			

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		TOTAL
SALDO INICIAL AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		**991717.64**
Mas:		
Otros (dev.adelanto de efectv.		**6488.41**
Deposito (apoyo ext.)		**217748.92**
Reintegros		**31320.66**
Notas de Crédito/AJUSTE		**24.00**
Transferencias Recibidas		**171198.05**
SUB – TOTAL		**426,780.04**
		1,418,497.68
Menos:		
Cheques Girados		**242218.36**
Notas de Debido/Ajustes		560.40
SUB – TOTAL		**242778.76**
SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**1175718.92**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE 2013		**1222799.34**
Màs:		
Depósito en Tránsito		**0.00**
SUB – TOTAL		**0.00**
Menos:		
Cheques Girados		
Notas de Debido		
Ajustes:		
Cheques en circulacion		**47080.42**
SUB – TOTAL		**47080.42**
SALDO IGUAL AL LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**1175718.92**

Preparado por:	*Rodrìgo 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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO INICIAL AL 1 DE OCTUBRE DE	**2013**		198653.68
Más:			
Deposito del mes (DEV. DE DINERO			760.75
Reintegros			277.80
Notas de Crédito			0.00
Transferencias Recibidas			0.00
			1038.55
SUB – TOTAL			199692.23
Menos:			
Cheques Girados			44855.75
Notas de Debido AJUSTE ERROR EN REGISRO DE CK 3720			560.00
Otros Gastos			0.00
SUB – TOTAL			45415.75
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			154276.48
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			187900.00
Màs:			
Depósito en Tránsito			
SUB – TOTAL			0.00
Menos:			
Cheques Girados			
Notas de Debido			
Ajustes:			
Cheques en circulacion		**33,623.52**	33623.52
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			154276.48

Preparado por: María E. Sedoveo
Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade
Director Regional

Revizado Por: Abel Vásquez
Cordinador de Fece

DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
31 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013
CUENTA N-010000044990

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE OCTUBRE		B/ 35,408.24
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados	--	
Notas de Debido		
Otros Gastos		---
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013		B/ 35,408.24
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE 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 31 DE DICIEMBRE 2013		B/35,408.24

Preparado por:
Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade
Director Regional

Revisado Por
Jefe de Contabilidad

DIRRECION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE OPERACIONES
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
31 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013
Cuenta-n- 010000053729

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE 2013		**B/ 170,645.08**
Más:		
Deposito del mes	43,421.03	
Cheques Anulados		
Notas de Crédito		
AJUSTES De Deposito		43,421.03
		214,066.11
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados	50,320.94	
Notas de Debido		
		-50,320.94
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2013		**B/163,745.17**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE 2013		169,699.85
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados		
Cheque en Circulación		5,954.68
Ajustes		
	SUB – TOTAL	-5,954.68
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE 2013		**B/ 163,745.17**

Preparado por:
Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade
Director Regional

Revisado Por:
Jefe de Contabilidad

DIRECCIÓN REGIONAL DE GUNA YALA

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION

Nota DREKY. FECE 142. 150

Playón Chico, 7 de enero de 2014

Licenciada
Lucy Molinar
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Educación de Kuna Yala, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos 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 FECE

Adjunto nota original

DIRECCION REGIONAL DE KUNA YALA
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO REGIONAL
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/09/13	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 31/12/13
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO DE FECE REGIONAL	30.130,37	41.402,49		654,34	72.187,20	24.209,88	8.579,43		32.789,31	39.397,89
TOTAL DE FONDOS	30.130,37	41.402,49		654,34	72.187,20	24.209,88	8.579,43		32.789,31	39.397,89

Fuente:

Preparado por: Carrasquel Navarro A.
Cargo: Administrador
Cedula: 10-7-2204

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE KUNA YALA
FONDO: FECE REGIONAL DE KUNA YALA
BANCO NACIONAL DE PANAMA Nº 10000080029
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
Dirección Regional de Educación
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
KUNA YALA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

EN LOS LIBROS

Saldo Según Libros al 1 de octubre de 2013	B/. 30.130,37
Mas Deposito del mes	41.402,49
Notas de Créditos:	
Reintegros:	654,34
Transferencias Recibidas	
Sub-Total	72.187,20
Menos: Cheques Girados del mes	24.209,88
Notas de Debito:	8.579,43
Otros Gastos:	
Sub-Total	32.789,31
Saldo Según Libros Conciliados al 31 de diciembre de 2013	B/. 39.397,89
Saldo según Banco al 31 de diciembre de 2013	B/. 39.564,64
Mas: Depósitos en Transito	
Sub- Total	39.564,64
Menos: Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques en Circulacion	166,75
Sub- Total	166,75
Saldo Según Banco Conciliado al 31 de diciembre de 2013	B/. 39.397,89
Diferencia para ajustar en libros	

Preparado por: Carrasquel Navarro
Cargo: Administradora
Firma: C Navarro
Fecha: 7/1/2014

Revisado por: EDS.
Cargo: Director
Firma: EDS.
Fecha: 7/1/14

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE OCTUBRE DE 2013			**B/. 33,638.68**
Más:			
	DEPOSITOS DEL MES	0.00	
	ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITOS	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	10,609.20	
	AJUSTES	0.00	
			10,609.20
	SUB-TOTAL		44,247.88
Menos:			
	CHEQUES GIRADOS	9,330.06	
	NOTAS DE DEBITOS	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
			9,330.06
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 34,917.82**
	SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 37,781.04**
Mas:			
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		37,781.04
Menos:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	2,863.22	
	AJUSTE	0.00	
	SUB-TOTAL		2,863.22
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 34,917.82**

Preparado Por:
Licda. Lined Arias

REPÚBLICA DE PANAMÁ
Dirección Regional de Educación
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
KUNA YALA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE KUNA YALA
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
BANCO NACIONAL DE PANAMÁ N° 10000098622
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

EN LIBROS

DESCRIPCIÓN:

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE OCTUBRE DE 2013		B/. 13,816.53
Más:		
Depósito del mes		
Notas de crédito		
Reintegros		
Transferencias Recibidas		
SUB-TOTAL		B/. 13,816.53
Menos:		
Cheques Girados del mes	2,285.58	
Notas de Débito		
Otros Gastos		
SUB-TOTAL		11,530.95
SALDO SEGÚN LIBRO CONSOLID ADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 11,530.95
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		11,548.45
Más:		
Depósito en transito		
SUB-TOTAL		11,548.45
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques pagados por el banco		
Cheques en circulación	17.50	
SUB-TOTAL		11,530.95
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 11,530.95

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Licda. Virginia Raquel Rios
Cargo: Contadora 1 de FECE Kuna Yala
Firma: Virginia Raquel Rios
Fecha: 11/01/2014

Revisado por: Prof. Eneristo Robinson
Cargo: Director Regional de Educación Kuna Yala
Firma:
Fecha: 11/1/14

REPÚBLICA DE PANAMÁ
Dirección Regional de Educación
MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
KUNA YALA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

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-003 San Miguelito, 13 de enero de 2014

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. Bartolomé Mafla
Contador 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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE OCTUBRE DE 2013		B/. 69,315.07
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros ck 1608		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		B/. 0.00
SUB – TOTAL		B/. 69,315.07
Menos:		
Cheques Girados	B/. 5,900.03	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 5,900.03
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DIC. DE 2013		**B/. 63,415.04**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 63,415.04
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
SUB – TOTAL		B/. 0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 63,415.04**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador

Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO
MEDUCA

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE OCTUBRE DE 2013			**B/. 107,061.11**
Más:			
	Deposito del mes		
	Reintegros Ck 2212 y 2221	B/. 1,503.73	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas	B/. 15,842.00	
			B/. 17,345.73
	SUB – TOTAL		B/. 124,406.84
Menos:			
	Cheques Girados	B/. 17,761.79	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		B/. 17,761.79
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 106,645.05**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 109,674.05
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		-
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	B/. 3,029.00	
Mas:	Ajuste		
	SUB – TOTAL		B/. 3,029.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 106,645.05**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador

Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional

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

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE OPERACIONES
CUENTA Nº:04-99-0062-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			107,061.
MAS: DEPOSITOS		14,640.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:reintegro ch2212/2221		1,503.73	
	sub-total		16,143.
SUB_TOTAL			123,204.
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		11,636.29	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		11,636.
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			111,568.

SALDO SEGUN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013		122,156.
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	10,557.91	
MAS: AJUSTES:	-30.00	
SUB-TOTAL		-10,587.
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013		111,568.

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 13/11/2013

REPÚBLICA DE PANAMA
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO
MEDUCA
DIRECCION
SAN MIGUELITO LAS CUMBRES
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REVISADO POR:

de Contabilidad

Fecha 4/12/13

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE OPERACIONES
CUENTA Nº:04-99-0062-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			111,568.55
MAS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		0.00
SUB_TOTAL			111,568.55
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		3,772.63	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
	sub-total		3,772.63
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			107,795.92

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013		112,384.53
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	4,558.61	
MAS: AJUSTES:	-30.00	
SUB-TOTAL		-4,588.61
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013		107,795.92

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 20/12/13

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 23/12/13

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DEPARTAMENTO MEDUCA DIRECCIÓN SAN MIGUELITO LAS O MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE OPERACIONES
CUENTA N§:04-99-0062-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			107,795.92
MAS:	DEPOSITOS	1,202.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		1,202.00
SUB_TOTAL			108,997.92
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	2,352.87	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		2,352.87
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			106,645.05

SALDO SEGUN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			109,674.05
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	3,029.00	
MAS:	AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL			-3,029.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			106,645.05

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

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 8/1/2014

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 8/1/14

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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE OCTUBRE DE 2013		B/. 69,315.07
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros ck 1608		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		B/. 0.00
SUB – TOTAL		B/. 69,315.07
Menos:		
Cheques Girados	B/. 5,900.03	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 5,900.03
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DIC. DE 2013		**B/. 63,415.04**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		B/. 63,415.04
Màs:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
SUB – TOTAL		B/. 0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013		**B/. 63,415.04**
Diferencia para ajustar en libros		**B/. 0.00**

Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador

Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO
MEDUCA

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA N#:04-87-0081-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			69,315.07
MAS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:DEPOSITO DEL MES PROXIMO	0.00	
	sub-total		0.00
			69,315.07
SUB_TOTAL			
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	4,437.53	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		4,437.53
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			64,877.54

SALDO SEGUN BANCO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			69,129.77
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	30.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	4,282.23	
MAS:	AJUSTES:	0.00	
			-4,252.23
SUB-TOTAL			
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			64,877.54

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

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 13/11/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 4/12/13

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA Nº:04-97-0081-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2013			64,877.54
MAS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:Deposito mes proximo		0.00	
sub-total			0.00
SUB_TOTAL			64,877.54
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES		1,462.50	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
sub-total			1,462.50
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			63,415.04

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			65,747.54
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		30.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		2,362.50	
MAS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			-2,332.50
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			63,415.04

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 20/12/13

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 23/12/13

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO
MEDUCA
DIRECCION
SAN MIGUELITO LAS CUMBRES CHEPO
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA Nº:04-97-0081-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONCIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013			63,415.04
MAS: DEPOSITOS		0.00	
CHEQUES ANULADOS		0.00	
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
sub-total			0.00
SUB_TOTAL			63,415.04
MENOS: CHEQUES G/RADOS EN EL MES		0.00	
NOTAS DE DEBITO		0.00	
AJUSTES:		0.00	
sub-total			0.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			63,415.04

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			63,415.04
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:		0.00	
MaS: AJUSTES:		0.00	
SUB-TOTAL			0.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			63,415.04

REPÚBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION
DEPARTAMENTO
MEDUCA
DIRECCION
SAN MIGUELITO LAS CUMBRES CHILIBRE
MINISTERIO DE EDUCACION

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 8/1/2014

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 8/1/14

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO _____FECE_____
N° DE CUENTA 010000080181
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 231,446.77**
Más:			
	Deposito del mes	25,000.00	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			25,000.00
	SUB – TOTAL		B/. 256,446.77
Menos:			
	Cheques Girados	3,379.00	
	Notas de Debido	41,380.78	
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		44,759.78
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 211,686.99**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 211,686.99
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	-	
	SUB – TOTAL		-
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 211,686.99**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Firma:
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Cargo: Administrador/Encargado
Firma:
Fecha: 10/01/2014

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO _____PERFECCIONAMIENTO_____
N° DE CUENTA 010000110530
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE OCTUBREAL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

DESCRIPCIÓN			
SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DESEPTIEMBRE DE 2013			**B/. 451,224.99**
Más:			
	Deposito del mes	1,006.10	
	Reintegros		
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			1,006.10
	SUB – TOTAL		B/. 452,231.09
Menos:			
	Cheques Girados	21,312.10	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		21,312.10
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE DICIEMBREDE 2013			**B/. 430,918.99**
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			B/. 443,173.89
Màs:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	12,254.90	
	SUB – TOTAL		12,254.90
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			**B/. 430,918.99**
Diferencia para ajustar en libros			**B/. 0.00**

Preparado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Firma:
Fecha: 10/01/2014

Revisado por: **Licdo. Bartolomé Maffla S.**
Cargo: Administrador/Contador
Firma:
Fecha: 10/01/2014

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

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

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Panamá, 27 de enero de 2014.
DNF/TS-060-2014

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 octubre al 31 de diciembre de 2013**.

Sin otro particular.

Atentamente,

Lcda. Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGIÓN Y DIRECCION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS
1 OCTUBRE – 31 DICIEMBRE 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	1	B/. 1,000.00	B/. 235.53	B/. 555.16	1	B/. 209.31
Departamento de Compras - Damaris Rodriguez	3	B/. 6,000.00	B/. 427.55	B/. 5,572.45	1	
Direccion Nacional de Finanzas - Dianeth Sánchez	4	B/. 500.00	B/. 224.03	B/. 275.97	1	
Oficina de Administracion del FECE - Aracelly Madrid	0	B/. 1,000.00	B/. 1,000.00	B/. -	0	
Regional de Bocas del Toro - Sulahy Martinez	1	B/. 500.00	B/. 5.45	B/. 494.55	1	
Regional de Coclé - María Sanchez	0	B/. 200.00	B/. 50.27	B/. 149.73	1	
Regional de Colón - Keisy M. Barrera	1	B/. 500.00	B/. 213.18	B/. 286.82	1	
Regional de Chiriqui FECE - Aristides Castillo	1	B/. 300.00	B/. 10.31	B/. 289.69	1	
Regional de Los Santos FECE - Suleidys Perez	1	B/. 200.00	B/. 16.10	B/. 183.90	0	
Regional de San Miguelito - Delkis de Henriquez	1	B/. 300.00	B/. 221.42	B/. 78.58	1	
Regional de Veraguas - Jorge Brugiatti	2	B/. 200.00	B/. 50.87	B/. 149.13	1	
Regional Los Santos - Ana Quintero	8	B/. 500.00	B/. 116.65	B/. 383.35	1	
Regional Panama Centro - María del C. de Mata	2	B/. 400.00	B/. 15.69	B/. 384.31	1	
Regional Panama Oeste (FECE) - Janette Bonilla	1	B/. 300.00	B/. 148.96	B/. 151.04	1	
Regional Panama Este - Judith Gonzalez	1	B/. 200.00	B/. 200.00	B/. -		
Regional Guna Yala - Virginia Ríos	0	B/. 200.00	B/. 145.37	B/. 54.63	1	
Tesoreria y Seguros - Liseth Peña	18	B/. 10,000.00	B/. 355.28	B/. 9,644.72	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-104.0040-02
Panamá, 15 de enero del 2014.

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 octubre al 31 de diciembre 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

"Educar para toda la Vida"

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 Decimocuarto 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 Decimocuarto 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 **diciembre 2013** por un monto de sesenta y tres millones doscientos cuarenta y tres mil seiscientos veintidós balboas con 32/100 (B/.63,243,622.32).

Mediante traslados de partidas interinstitucionales por cuarenta y siete millones ochocientos cuarenta y cuatro mil novecientos un balboas con 00/100 (B/.47,844,901.00) 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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2013

DESCRIPCION	INCLUSION	EXCLUSION	MONTO INICIAL	DEP. ACUM.	SALDO FINAL
EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCIONES	1		11,500.00	286.71	11,213.29
EQUIPO DE TRASPORTE	11		265,055.65	47,304.64	217,747.01
EQUIPO DE OFICINA	1,040		17,704.75	275.60	2,628.39
MAQUINARIA Y EQUIPO	22,711		8,029,061.18	1,037,175.08	6,718,421.78
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	7,433		728,063.69	49,796.07	497,833.27
BBLIOTECAS	5		585.00	0.00	585.00
INSTRUMENTOS MUSICALES	94		5,887.97	89.28	945.62
TOTALE	**31,295**		**9,057,858.24**	**1,134,927.38**	**7,449,374.36**

NOTA:
INFORMACION OBTENIDA DEL PROGRAMA DE BIENES PATRIMONIALES
PORCENTAJE 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	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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIREECIÓN DE RECURSOS HUMANOS
DEPARTAMENTO DE PLANILLLAS

FUNCIONARIOS MES DE OCTUBRE			
TIPO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,906	39,398,801.07
DOCENTES	105	1,161	1,634,847.93
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,508	6,171,302.14
ESPECIALES	1021011	1,322	923,153.27
PROMOTORES	3021090	256	79,680.00
PROMOTORES	3021091	0	
PROMOTORES	3021092	0	
PROMOTORES	3021093	0	
TOTAL		**57,153**	**B/. 48,207,784.41**

FUNCIONARIOS MES DE NOVIEMBRE			
TIPO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,909	39,402,014.84
DOCENTES	105	1,221	1,712,127.47
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,562	6,212,853.19
ESPECIALES	1021011	1,298	908,709.27
PROMOTORES	3021090	257	79,880.00
PROMOTORES	3021091	0	0
PROMOTORES	3021092	0	0
PROMOTORES	3021093	0	0
TOTAL		**57,247**	**B/. 48,315,584.77**

FUNCIONARIOS MES DE DICIEMBRE			
TIPO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,964	39,443,690.41
DOCENTES	105	1,345	1,867,432.75
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,730	6,303,866.37
ESPECIALES	1021011	1,309	915,609.27
PROMOTORES	3021090	292	84,835.00
PROMOTORES	3021091	0	
PROMOTORES	3021092	0	
PROMOTORES	3021093	0	
TOTAL		**57,640**	**B/. 48,615,433.80**

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, 27 de enero de 2014
DNF/TS-059-2014

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 octubre al 31 de diciembre 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
OCTUBRE									
10/08/2013	SEGUROS LA FLORESTA	GLOBAL SPEC CORP.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00020	B/. 17,218.44	01-40-5941	180 DIAS	23/10/2013	
15/10/2013	SEGUROS SURA	ULTRAMAR COMMERCIAL CORP.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00038	B/. 42,043.23	31329255	120 DIAS	23/10/2013	
10/03/2013	NACIONAL DE SEGUROS	SUMINISTROS DEL PACIFICOS GENERAL CORP.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00020	B/. 5,511.81	04-17-00904665-0	6 MESES	23/10/2013	
20/8/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	DISTRIBUIDORA Y CONSTRUCTORA ENEIDA, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-36-2013	B/. 347,499.70	FICC - 3530	150 DIAS	22/10/2013	
09/06/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	DISTRIBUIDORA Y CONSTRUCTORA ENEIDA, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	O-36-2013		RCGE - 329		22/10/2013	
14/10/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO GENERAL, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL		B/. 657.30	040-001-0000005937-000000		14/10/2013	
27/9/2013	ALIADOS SEGUROS	PASS, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-18-2013	B/. 551,392.40	04-02-3071-0	120 DIAS	22/10/2013	
27/9/2013	ALIADOS SEGUROS	PASS, S.A.	ANTICIPADO	S-18-2013	B/. 309,192.00	04-04-3072-0		22/10/2013	
10/01/2013	ALIADOS SEGUROS	PASS, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	S-18-2013	B/. 4,052.74	06-01-0003098		22/10/2013	
15/10/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	DATASERVE, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 17710	B/. 4,996.83	071-001-0000049882-000000	30 DIAS	22/10/2013	
25/9/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	COMPULAB, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 991	B/. 54,352.04	FICV - 1810	120 DIAS	15/10/2013	
05/03/2013	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	MULTITEK PACIFICO, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	S-19-2013	B/. 39,296.70	01-03-53673		15/10/2013	
10/07/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	PAMC'S DE R.L.	CUMPLIMIENTO	O-46-2013	B/. 323,896.65	FICC - 3708	315 DIAS	16/10/2013	
10/08/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	PAMC'S DE R.L.	RESPONSABILIDAD CIVIL	O-46-2013	B/. 100,000.00	RECG - 343		16/10/2013	
26/9/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA DOMAR, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-42-2013	B/. 82,272.47	FICC - 3670	90 DIAS	14/10/2013	
10/09/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA DOMAR, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	O-42-2013	B/. 100,000.00	RCGE - 344		14/10/2013	
10/02/2013	BANESCO SEGUROS	SISTEMAS ELECTRICOS, MECANICOS Y CONSTRUCCION, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-0-07-0-02-LV-013896	B/. 51,040.93	02-31-867	120 DIAS	15/10/2013	
10/08/2013	BANESCO SEGUROS	SISTEMAS ELECTRICOS, MECANICOS Y CONSTRUCCION, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	2013-0-07-0-02-LV-013896	B/. 315.00	02-45-240		15/10/2013	
29/08/2013	SEGUROS SURA	CARLOS ARIEL PALMA CHORRES O IMPRESIONES CARPAL	CUMPLIMIENTO	O/C GOB-0271/2013	B/. 7,864.50	31328823	120 DIAS	10/04/2013	
09/02/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	EDITORA SIBAUSTE, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C GOB0267/2013	B/. 9,000.00	FICS - 8577	120 DIAS	10/04/2013	
26/09/2013	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-0-07-0-09-LV-012921	B/. 63,000.00	FIAN - 10309	120 DIAS	15/10/2013	
30/09/2013	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	2013-0-07-0-09-LV-012921	B/. 126,000.00	RECI - 1048		15/10/2013	
14/08/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	DISTRIBUIDORA LEWIS, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00029	B/. 3,573.46	FICS - 8468	120 DIAS	10/08/2013	
10/08/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	MULTITEK PACIFICO, S.A.	PAGO ANTICIPADO	S-19-2013	B/. 1,196,003.20	071-001-0000049736-000000		10/09/2013	
10/08/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	MULTITEK PACIFICO, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-19-2013	B/. 1,495,004.00	071-001-0000049735-000000	60 DIAS	10/09/2013	
23/09/2013	SEGUROS SURA	ULTRAMAR COMMERCIAL CORP.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00019	B/. 4,902.63	31326090	120 DIAS	10/08/2013	
10/04/2013	SEGUROS SURA	ULTRAMAR COMMERCIAL CORP.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00032	B/. 6,094.85	31329185	120 DIAS	10/08/2013	
10/02/2013	ASSA, COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.	NUEVOS HOTELES DE PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C SERV-27-2013	B/. 63,475.50	85B866121	120 DIAS	10/07/2013	
10/07/2013	MAPFRE PANAMA	EDITORA PANAMA AMERICA, S.A. (EPASA)	FIANZA DE PROPUESTA	2013-0-07-0-99-AV-015615	B/. 16,500.00	FIAN - 1530000000808088	120 DIAS	25/10/2013	
10/03/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	EDITORA SIBAUSTE, S.A.	FIANZA DE PROPUESTA	2013-0-07-0-99-AV-015615	B/. 16,500.00	FIPV - 7385	120 DIAS	25/10/2013	
10/08/2013	SEGUROS SURA	CARLOS ARIEL PALMA CHORRES O IMPRESIONES CARPAL	FIANZA DE PROPUESTA	2013-0-07-0-99-AV-015615	B/. 16,500.00	31329214	120 DIAS	25/10/2013	

10/07/2013	ASEGURADORA ANCON	EDITORA NOVO ART, S.A.	FIANZA DE PROPIEJSTA	2013-0-07-0-99-AV-015568	B/.	40,050.00	0813-01015-01	120 DIAS	25/10/2013
10/07/2013	MAPFRE PANAMA	EDITORA PANAMA AMERICA, S.A. (EPASA)	FIANZA DE PROPIJESTA	2013-0-07-0-99-AV-015568	B/.	44,500.00	FIAN - 153000000008076	120 DIAS	25/10/2013
10/03/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	EDITORA SIBAUSTE, S.A.	FIANZA DE PROPIESTA	2013-0-07-0-99-AV-015568	B/.	44,500.00	FIPV - 7384	120 DIAS	25/10/2013
23/10/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	HOTELERA EL PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-0-07-0-08-LP-014794	B/.	4,991.35	072-001-000018094-000000	30 DIAS	29/10/2013
18/10/2013	MAPFRE PANAMA	MONICA SANDRA CARNI DE ORTEGA	FIANZA DE PROPIESTA	2013-0-07-0-99-LP-015469	B/.	4,000.00	FIAN - 153000000008211	120 DIAS	30/10/2013
18/10/2013	MAPFRE PANAMA	EDITORA PANAMA AMERICA, S.A. (EPASA)	FIANZA DE PROPIESTA	2013-0-07-0-99-LP-015469	B/.	6,000.00	FIAN - 153000000008212	120 DIAS	30/10/2013
17/10/2013	SEGUROS SURA	OLIMPUS COMMERCIAL CORPORATION, S.A.	FIANZA DE PROPIESTA	2013-0-07-0-99-LP-015469	B/.	6,000.00	31329286	120 DIAS	30/10/2013
17/10/2013	OPTIMA COMPAÑIA DE SEGUROS	FORMAS EFICIENTES, S.A.	FIANZA DE PROPIESTA	2013-0-07-0-99-LP-015469	B/.	6,000.00	04-01-1515-0	120 DIAS	30/10/2013
17/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	INGENIERIA MOSMAR, S.A.	FIANZA DE PROPIESTA	2013-0-07-0-99-LP-015469	B/.	6,000.00	FIPV - 7480	120 DIAS	30/10/2013
29/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	RICARDO PEREZ, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 17868	B/.	3,924.47	FICS - 9217	25 DIAS	31/10/2013
27/09/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	DATASERVE, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 993	B/.	39,959.36	071-001-000049543-000000	20 DIAS	10/01/2013
10/01/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A	PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS (PANAMA), S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 997	B/.	3,538.65	071-001-000049561-000000	20 DIAS	10/01/2013
09/06/2013	ASEGURADORA ANCON	EFECTIMEDIOS PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PEB-003-2013	B/.	58,500.00	0813-00925-01	120 DIAS	10/04/2013
16/10/2013	NACIONAL DE SEGUROS	SUMINISTROS DEL PACIFICOS GENERAL CORP	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00020	B/.	2,069.62	04-17-000505028-0	6 MESES	23/10/2013
14/10/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO GENERAL, S.A	CUMPLIMIENTO	O-48-2013	B/.	208,667.82	070-001-000012225-000000	150 DIAS	23/10/2013
17/10/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	DATASERVE, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 1059	B/.	14,526.86	071-001-000049929-000000	50 DIAS	23/10/2013
10/07/2013	SEGUROS BBA CORP.	CARIBIAN CORPORATION, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-41-2013	B/.	20,575.49	001-2-3001223	80 DIAS	23/10/2013
10/07/2013	SEGUROS BBA CORP.	CARIBIAN CORPORATION, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-41-2013	B/.	41,150.97	001-30-3000546-00000		23/10/2013
24/10/2013	SEGUROS SURA	INVERSIONES FERNANDEZ ESPINA HNOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 1094	B/.	5,502.00	31329511	120 DIAS	24/10/2013
21/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA CON FUTURO, S.A	CUMPLIMIENTO	O-49-2013	B/.	329,298.17	FICC - 3749	340 DIAS	24/10/2013
18/10/2013	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	CONSTRUCTORA CON FUTURO, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-49-2013	B/.	658,596.34	01 -22-8840		24/10/2013
10/12/2013	NACIONAL DE SEGUROS	GLOBAL SPEC CORP.	CUMPLIMIENTO	S-20-2013	B/.	28,636.36	04-17-0904929-0	6 MESES	24/10/2013
24/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	INGENIERIA MOSMAR, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 1091	B/.	2,883.09	FICS - 9160	120 DIAS	24/10/2013
23/11/2013	NACIONAL DE SEGUROS	CONSORCIO MAXIA-MDM	ENDOSO N° 02	S-02-2013			04-18-0106584-0		25/10/2013
28/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	ENDOSO N° 02	MEDUCA-EECA-016-2012			FIAN - 6963		22/10/2013
30/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-EECA-016-2012	B/.	712,188.61	RECI - 744		22/10/2013
28/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	ENDOSO N° 02	MEDUCA-EECA-012-2012			FIAN - 6959		22/10/2013
30/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-EECA-012-2012	B/.	562,868.54	RECI - 740		22/10/2013
13/09/2013	SEGUROS LA FLORESTA	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES CANAIMA, S.A.	ENDOSO N° 177-13	O-05-2013			01-40-5017		22/10/2013
13/09/2013	SEGUROS LA FLORESTA	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES CANAIMA, S.A.	ENDOSO N° 178-13	O-05-2013			01-40-5017		22/10/2013
10/07/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	ENDOSO N° 6	O-63-2010			070-001-000008927-000000		17/10/2013
14/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	MILENIO ESTRUCTURA Y OBRAS, S.L.	ENDOSO N° 1	2012-0-07-0-08-LV-011131			FICC - 2822		17/10/2013
09/11/2013	SEGUROS CONSTITUCION	INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS, S.A.	ENDOSO N° 1	O-83-2012			FIAN - 7558		21/10/2013
28/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	ENDOSO N° 2	MEDUCA-EECA-011-2012			FIAN - 6965		22/10/2013

30/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-EECA-011-2012	B/.	237,931.37	RECI - 739		22/10/2013
28/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	ENDOSO Nº 2	MEDUCA-EECA-010-2012			FIAN - 6964		22/10/2013
30/08/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-EECA-010-2012	B/.	449,023.53	RECI - 738		22/10/2013
05/06/2013	SEGUROS LA FLORESTA	LA FLORESTA DE SEGUROS Y VIDA, S.A.	ENDOSO DESCRIPTIVO	O-60-2011			01-40-3305		15/10/2013
27/09/2013	MAPFRE PANAMA	ACS PANAMA CORP. / ROSSETTA STONE	ENDOSO Nº 4	S-21-2011			FIAN - 153000000001069		10/03/2013
26/09/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO GENERAL, S.A	ENDOSO Nº 1	O-28-2013			070-001-000011894-000000		10/07/2013
28/10/2013	BANESCO SEGUROS	INSURANCE SERVICES, S.A.	ENDOSO Nº A-2	$-16-2013			1.-31-2707		29/10/2013
30/09/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CSI INGENIEROS, S.A.	ENDOSO Nº 3	MEDUCA-EECA-009-2012			072-001-000015972-000000		29/10/2013
10/11/2013	SEGUROS LA FLORESTA	CALYPSO INVESMENT CORP	ENDOSO Nº 223-13	O-11-2013			01-40-5052		29/10/2013
15/10/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS	ENDOSO Nº 226-13	O-17-2013			01-40-5428		29/10/2013
24/10/2013	BANESCO SEGUROS	INSURANCE SERVICES, S.A.	ENDOSO Nº A-1	S-16-2013			01-31-2707		25/10/2013
20/09/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	ENDOSO Nº 2	O-84-2012			FICC - 2745		21/10/2013
07/09/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	ENDOSO Nº 1	O-84-2012			FICC - 2745		21/10/2013
09/05/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS	CUMPLIMIENTO	O-32-2013	B/.	84,069.90	01-40-5866	135 DIAS	10/04/2013
09/05/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS	RESPONSABILID AD CIVIL	O-32-2013			001-39-0000501		10/04/2013
13/09/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	BT LATAM PANAMA, INC.	ENDOSO Nº 5	SERV-08-2010			072-001-000011123-000000		10/01/2013
17/09/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES CIVILES GENERALES, S.A	ENDOSO Nº 3	O-57-2011			FIAN - 2977		10/01/2013
NOVIEMBRE									
27/09/2013	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	CONSTRUCTORA CON FUTURO, S.A	RESPONSABILID AD CIVIL	O-40-2013	B/.	1,914.91	01-22-8812		25/11/2013
25/09/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	CONSTRUCTORA CON FUTURO, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-40-2013	B/.	260,531.70	FICC - 3666	290 DIAS	25/11/2013
11/07/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	EDITORA SIBAUSTE, S.A.	CUMPLIMIENTO	PEB-004-2013	B/.	40,050.00	FICS - 9293	120 DIAS	25/11/2013
09/12/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA SIMASA, S.A.	ENDOSO Nº 1	MEDUCA-PHE-009-2013			RCGE - 325		22/11/2013
29/08/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA SIMASA, S.A.	CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PHE-009-2013	B/.	82,558.52	FICC - 3582	120 DIAS	22/11/2013
14/11/2013	SEGUROS LA FLORESTA	H.C. CONSTRUCCION, INC.	CUMPLIMIENTO	O-56-2013	B/.	119,270.18	01-40-6012	150 DIAS	21/11/2013
14/11/2013	SEGUROS LA FLORESTA	H.C. CONSTRUCCION, INC.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-56-2013	B/.	367.50	001-39-0000542		21/11/2013
09/05/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	01-26-153	B/.	183,241.41	01-40-5864	120 DIAS	22/11/2013
09/05/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	01-26-153			001-39-0000499		22/11/2013
09/05/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS, S.A.	RIESGO DE CONSTRUCCION	01-26-153			01-26-153		22/11/2013
18/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	B.H. MUNDO, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 1175	B/.	4,381.65	FICS - 9415	120 DIAS	21/11/2013
19/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	RICARDO PEREZ, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 18050	B/.	3,048.42	FICS - 9459	25 DIAS	20/11/2013
11/06/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES SANUR, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-0016-2013	B/.	815,849.98	FIAN - 10627	150 DIAS	18/11/2013
11/07/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES SANUR, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-0016-2013	B/.	1,359,749.82	RECI - 1073		18/11/2013
11/06/2013	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES SANUR, S.A	RIESGO DE CONSTRUCCION	O-0016-2013			TCAR - 567		18/11/2013
14/11/2013	ASSA COMPAÑIA DE SEGUROS, S.A.	BUSINESS SUPPLIERS, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-MIC-004-LDE-00040	B/.	5,232.27	85B66212	120 DIAS	18/11/2013
11/08/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	RICARDO PEREZ, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 1154	B/.	3,048.42	FICS - 9317	25 DIAS	15/11/2013

15/11/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	UNIVERSIDAD DEL ISTMO	CUMPLIMIENTO	O/C 1111	B/.	8,198.01	072-001-0000018224-000000	286 DIAS	15/11/2013
29/10/2013	SEGUROS LA FLORESTA	H.C. CONSTRUCCION, INC.	CUMPLIMIENTO	O-55-2013	B/.	119,270.18	01-40-5992	180 DIAS	18/11/2013
31/10/2013	SEGUROS LA FLORESTA	H.C. CONSTRUCCION, INC.	RESPONSABILID AD CIVIL	0-55-2013	B/.	367.50	01-39-533		18/11/2013
18/09/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CABLE & WIRELESS PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	SERV-28-2013	B/.	194,128.20	072-001-0000017880-000000	180 DIAS	18/11/2013
	AIG SEGUROS PANAMA, S.A.	CABLE & WIRELESS PANAMA, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	SERV-28-2013	B/.	776,512.80	1000045-RC-G		18/11/2013
11/01/2013	OPTIMA COMPAÑÍA DE SEGUROS	UNIVERSIDAD DEL ISTMO	CUMPLIMIENTO	O/C 1114	B/.	5,264.00	04-02-15387-0	258 DIAS	14/11/2013
30/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA CON FUTURO, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-54-2013	B/.	457,112.54	FICC - 3798	288 DIAS	18/11/2013
30/10/2013	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	CONSTRUCTORA CON FUTURO, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-54-2013	B/.	914,225.08	01 -22-8854		18/11/2013
16/10/2013	NACIONAL DE SEGUROS	PROVEEDORA GENERAL DE ABASTOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-MC-00-LDE-00020	B/.	721.96	04-17-00936025-0	6 MESES	11/07/2013
28/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	EDITORA SIBAUSTE, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C GOB0321/2013	B/.	14,850.00	FICS - 9206	120 DIAS	11/07/2013
31/10/2013	ACERTA CIA DE SEGUROS	BIENES RAICES Y CONSTRUCCIONES NOSTROT, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-52-2013	B/.	1,000,000.00	06-01-0011797-0		11/11/2013
23/10/2013	SEGUROS BBA CORP.	BIENES RAICES Y CONSTRUCCIONES NOSTROT, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-52-2013	B/.	492,962.38	001-2-3001249	330 DIAS	11/11/2013
23/10/2013	SEGUROS BBA CORP.	BIENES RAICES Y CONSTRUCCIONES NOSTROT, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-51-2013	B/.	280,428.49	001-2-3001247	270 DIAS	11/01/2013
31/10/2013	ACERTA CIA DE SEGUROS	BIENES RAICES Y CONSTRUCCIONES NOSTROT, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-51-2013	B/.	1,000,000.00	06-01-0011797-0		11/01/2013
21/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA DOMAR, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-50-2013	B/.	362,213.12	FICC - 3750	300 DIAS	11/07/2013
24/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	CONSTRUCTORA DOMAR, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-50-2013	B/.	100,000.00	RCGE - 348		11/07/2013
09/05/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ARQUING, S.A.	CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PIIE-008-2013	B/.	114,331.21	01-40-5860	120 DIAS	25/11/2013
09/03/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ARQUING, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-PIIE-008-2013	B/.	598.74	01-39-493		25/11/2013
09/04/2013	SEGUROS LA FLORESTA	ARQUING, S.A.	RIESGO DE CONSTRUCCION	MEDUCA-PIIE-008-2013	B/.	720.20	01-26-152		25/11/2013
09/06/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP. S.A.	REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ARO, S.A.	CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PIIE-011-2013	B/.	139,449.30	FICC - 3607	120 DIAS	25/11/2013
09/06/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP. S.A.	REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ARO, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-PIIE-011-2013	B/.	232,415.50	RCGE - 328		25/11/2013
09/06/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP. S.A.	REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ARO, S.A.	RIESGO DE CONSTRUCCION	MEDUCA-PIIE-011-2013	B/.	511,314.10	TRCO - 293		25/11/2013
28/08/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CONSTRUCTORA DISCONSA, S.A.	CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PIIE-007-2013	B/.	134,298.85	070-001-0000012053-000000	120 DIAS	25/11/2013
28/08/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CONSTRUCTORA DISCONSA, S.A.	RIESGO DE CONSTRUCCION	MEDUCA-PIIE-007-2013	B/.	447,662.83	045-001-0000002117-000000		25/11/2013
26/11/2013	SEGUROS SURA	INVERSIONES FERNANDEZ ESPINA HNOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-0-07-0-08-LP-015406	B/.	2,957.40	31329774	120 DIAS	29/11/2013
26/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	RICARDO PEREZ, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 18223	B/.	301,976.26	FICS - 9575	90 DIAS	29/11/2013
08/07/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	DUPLRISO, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-17-2013	B/.	43,934.20	072-001-0000017701-000000	30 DIAS	18/11/2013
14/06/2013	SEGUROS FEDPA, S.A.	COOPERATIVA DE TRABAJO JHONNY PALACIOS, R.L.	CUMPLIMIENTO	SERV-17-2013	B/.	8,364.20	03-1-347740-0	8 MESES	18/11/2013
07/12/2013	SEGUROS FEDPA, S.A.	COOPERATIVA DE TRABAJO JHONNY PALACIOS, R.L.	ENDOSO N° 1	SERV-17-2013	B/.	13,938.75	03-1-347740-0		18/11/2013
23/08/2013	SEGUROS FEDPA, S.A.	COOPERATIVA DE TRABAJO JHONNY PALACIOS, R.L.	ENDOSO N° 2	SERV-17-2013	B/.	13,940.33	03-1-347740-0		18/11/2013
19/08/2013	MAPFRE PANAMA	CDP DIGITAL, S.A.	ENDOSO N° 1	SERV-02-2012	B/.	27,268.63	FIAN - 1530000000002300		18/11/2013
26/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	RICARDO PEREZ, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C 18224	B/.	7,848.94	FICS - 9576	25 DIAS	29/11/2013

11/07/2013	SEGUROS LA FLORESTA	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES CANAMA, S.A	ENDOSO DESCRIPTIVO N° 253-13	O-05-2013			01-40-5017					18/11/2013
24/10/2013	ALIADOS SEGUROS	AGRO CONSTRUCCIONES CIVILES, S.A	ENDOSO Nº 1	O-75-2012			05-0-1552-0					22/11/2013
22/10/2013	ALIADOS SEGUROS	AGRO CONSTRUCCIONES CIVILES, S.A	ENDOSO Nº 1	O-80-2012			05-1-1691-0					22/11/2013
14/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	ENDOSO DE EXTENSION DE VIG. N° 2	O-13-2013			FICC - 3039					21/11/2013
18/11/2013	ASSA COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.	NUEVOS HOTELES DE PANAMA, S.A.	ENDOSO DE MODIFICACION N° 01	O/C SERV-27-2013			85B66121					21/11/2013
15/10/2013	NACIONAL DE SEGUROS	INVERSIONISTAS DE CONSTRUCCION, S.A.	ENDOSO Nº 1	O-04-2013			04-16-0106170-0					20/11/2013
11/08/2013	NACIONAL DE SEGUROS	INVERSIONISTAS DE CONSTRUCCION, S.A.	ENDOSO Nº 2	O-04-2013			04-16-0106170-0					20/11/2013
11/12/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	DATASERVE, S.A.	ENDOSO Nº 1	O/C 993			071-001-000049343-000000					13/11/2013
30/10/2013	SEGUROS CONSTITUCION	PAN AMERICA CONSTRUCCION CORP	ENDOSO Nº 5	S-004-2012			FIAN - 3857					15/11/2013
13/11/2043	ASEGURADORA ANCON	FORMAS Y SISTEMAS, S.A.	ENDOSO Nº 1	O/C 996			08 13-00982-01					15/11/2013
14/11/2013	SEGUROS CONSTITUCION	SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES, S.A.	ENDOSO Nº 4	MEDUCA-PHE-002-2013			FIAN - 8828					18/11/2013
15/10/2013	SEGUROS CONSTITUCION	SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES, S.A.	ENDOSO Nº 3	MEDUCA-PHE-002-2013			FIAN - 8828					18/11/2013
13/11/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	CSI INGENIEROS, S.A.	ENDOSO Nº 3	SP-EECA-2011-01-LPI			072-001-000015972-000000					20/11/2013
11/04/2013	SEGUROS CONSTITUCION	ADMINISTRACION DE OBRAS CIVILES, S.A.	ENDOSO Nº 1	O-03-2013			FIAN - 7958					29/11/2013
14/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	ENDOSO DE EXTENSION DE VIG. Nº 2	O-02-2013			FICC - 2857					25/11/2013
DICIEMBRE													
20/11/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	SMART FURNITURE PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C BID-0027-2013	B/.	26,723.25	071-001-000045377-000000	60 DIAS	19/12/2013				
26/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	COMPULAB, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C BID-0011-2013	B/.	3,849.00	FICS - 9573	120 DIAS	16/12/2013				
27/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-58-2013	B/.	219,956.69	FICC - 3858	215 DIAS	12/05/2013				
02/06/2013	BANESCO SEGUROS	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	O-58-2013	B/.	1,837.50	01-45-600		12/05/2013	POLIZAS A -1, -2, -3, -4, -5, -6, -7, -8, -9, -10, -11			
20/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-59-2013	B/.	208,452.41	FICC - 3861	240 DIAS	12/05/2013				
02/06/2013	BANESCO SEGUROS	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	O-59-2013	B/.	1,837.50	01-45-600		12/05/2013	POLIZAS A -1, -2, -3, -4, -5, -6, -7, -8, -9, -10, -11			
26/11/2013	SEGUROS BBA CORP.	GRUPO OLIGARRY PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-57-2013	B/.	450,000.00	001-2-3001310	275 DIAS	12/05/2013				
27/11/2013	ACERTA, CIA DE SEGUROS	GRUPO OLIGARRY PANAMA, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	O-57-2013	B/.	4,725.00	06-01-0012203-0		12/05/2013				
12/06/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	RICARDO PEREZ, S.A.	CUMPLIMIENTO	O/C GOB0315/2013	B/.	3,048.42	FICS - 9642	25 DIAS	12/11/2013				
12/05/2013	ASSA COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.	NUEVOS HOTELES DE PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	2013-0-07-0-08-CD-015300	B/.	3,860.01	85B66290	120 DIAS	12/12/2013				
16/12/2013	SEGUROS SURA	EDITORIAL CASALS, S.A.	PAGO ANTICIPADO	S-23-2013	B/.	293,073.56	31330013		23/12/2013				
16/12/2013	SEGUROS SURA	EDITORIAL CASALS, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-23-2013	B/.	366,341.95	31330007	90 DIAS	23/12/2013				
13/12/2013	SEGUROS SURA	EDITORIAL CASALS, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	S-23-2013	B/.	2,625.00	10132112 1		23/12/2013				
12/12/2013	SEGUROS SURA	GRUPO INDEX, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-27-2013	B/.	17,047.65	31329990	160 DIAS	20/12/2013				
28/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	EDITORA SIBAUSTE, S.A.	CUMPLIMIENTO	SERV-30-2013	B/.	11,917.13	FICS - 9591	120 DIAS	17/12/2013				
17/12/2013	ASEGURADORA ANCON	SANTILLANA, S.A.	PAGO ANTICIPADO	S-24-2013	B/.	387,833.04	08 13-01230-01		23/12/2013				
17/12/2013	ASEGURADORA ANCON	SANTILLANA, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-24-2013	B/.	484,791.30	08 13-01219-01	90 DIAS	23/12/2013				
30/08/2013	ASSA COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.	SANTILLANA, S.A.	RESPONSABILIDAD CIVIL	S-24-2013	B/.	757.56	15B20120		23/12/2013				

17/12/2013	NACIONAL DE SEGUROS	EDUCAR EDITORES, S.A.	PAGO ANTICIPADO	S-25-2013	B/.	646,046.64	04-08-0906767-0			23/12/2013	
17/12/2013	NACIONAL DE SEGUROS	EDUCAR EDITORES, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-25-2013	B/.	807,558.30	04-17-0906766-0		90 DIAS	23/12/2013	
17/12/2013	NACIONAL DE SEGUROS	EDUCAR EDITORES, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	S-25-2013			06-01-0906805-0			23/12/2013	
13/12/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	SUSAETA EDICIONES PANAMA, S.A.	PAGO ANTICIPADO	S-26-2013	B/.	1,067,432.65	071-001-000050618-000000			23/12/2013	
13/12/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	SUSAETA EDICIONES PANAMA, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-26-2013	B/.	1,334,290.81	071-001-000050617-000000		90 DIAS	23/12/2013	
13/12/2013	CIA. INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	SUSAETA EDICIONES PANAMA, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	S-26-2013	B/.	315.00	040-001-000006032-000000			23/12/2013	
20/12/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	CUMPLIMIENTO	O-61-2013	B/.	73,89 .29	FICC - 3936		150 DIAS	26/12/2013	
02/06/2013	BANESCO SEGUROS	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	O-61-2013	B/.	1,837.50	01-45-600			26/12/2013	POLIZAS A -1, -2, -3, -4, -5, -6, -7, -8, -9, -10, -11
21/12/2013	SURAMERICANA	GRUPO INDEX, S.A.	CUMPLIMIENTO	S-30-2013	B/.	27,499.00	31330166		160 DIAS	27/12/2013	
13/12/2013	MAPFRE PANAMA	GRUPO INDEX, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	S-30-2013	B/.	555.90	RECI - 2030000000133BA			27/12/2013	
30/10/2013	SEGUROS CONSTITUCION	INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS, S.A.	ENDOSO Nº 2	O-83-2012			FIAN - 7558			16/12/2013	
13/09/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ENDOSO Nº 1	O-61-2012			FICC - 2468			16/12/2013	
22/11/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	MILENIO ESTRUCTURA Y OBRAS, S.L.	ENDOSO DE EXTENSION DE VIG. Nº 2	2012-0-07-0-98-LV-011131			FICC - 2822			12/10/2013	
25/11/2013	SEGUROS CONSTITUCION	SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES, S.A.	ENDOSO Nº 5	MEDUCA-PIIE-002-2013			FIAN - 8828			12/12/2013	
25/11/2013	BANESCO SEGUROS	SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES, S.A.	RESPONSABILID AD CIVIL	MEDUCA-PIIE-002-2013	B/.	52.50	01-45-1349			12/12/2013	POLIZAS A -1, -2, -3, -4, -5, -6, -7, -8, -9, -10, -11, -12, -13, -14
12/10/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	ROBERTO BATISTA E HIJOS, S.A.	ENDOSO DE EXTENSION DE VIG. Nº 3	O-13-2013			FICC - 3039			30/12/2013	
12/11/2013	NACIONAL DE SEGUROS	INVERSIONISTAS DE CONSTRUCCION, S.A.	ENDOSO Nº 2	O-20-2013			04-16-0108987-0			30/12/2013	
18/12/2013	DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	TECNOLOGIA APLICADAS, S.A. (TECNASA)	ENDOSO DE EXTENSION DE FIANZA Nº 6	S-01-2012			FICS - 3296			23/12/2013	

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.139.3.0013 Panamá, 06 de enero del 2014

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 Octubre al 31 de Diciembre 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,

REPÚBLICA DE PANAMÁ DIRECCIÓN NACIONAL DE MEDUCA INGENIERÍA Y ARQUITECTURA MINISTERIO DE EDUCACIÓN

María Pineda
Directora Nacional de
Ingeniería y Arquitectura

José Herrera Kivers
Ministro de Educación Encargado

"Educar para toda la Vida"

Nota: El Informe del estado de los Proyectos (se adjunta en archivo digital)

J.1.1 Informe del Estado de los Proyectos – Ejecución Oct. – Dic. 2013 (Dirección de Ingeniería y Arquitectura)

J.1.2 Informe del Estado de los Proyectos – Proyectos Terminados Oct. – Dic. 2013 (Dirección de Ingeniería y Arquitectura)

J.2 INFORMES QUE SE ADJUNTAN DE FORMA DIGITAL.

J.2.1 Salida de equipos Octubre 2013 (Dirección de Informática)

J.2.2 Salida de equipos Noviembre 2013 (Dirección de Informática)

J.2.3 Salida de equipos Diciembre 2013 (Dirección de Informática)

J.2.4 Ordenes de Compras Procesadas Octubre 2013 (Dirección de Administración)

J.2.5 Ordenes de Compras Procesadas Noviembre 2013 (Dirección de Administración)

J.2.6 Ordenes de Compras Procesadas Diciembre 2013 (Dirección de Administración)

J.2.7 Reporte de Inventario al 31 Dic. 2013 (Dirección de Administración)

J.2.8 Reporte de Suministros Octubre 2013 (Dirección de Administración)

J.2.9 Reporte de Suministros Noviembre 2013 (Dirección de Administración)

J.3.0 Reporte de Suministros Diciembre 2013 (Dirección de Administración)

J.3.1 Carrera Docente y Programas Especiales Jul - Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.3.2 Reporte de Inclusión Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.3.3 Reporte de Ceses Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.3.4 Oficina del PRAA Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)

J.3.5 Reporte de Nombramientos y Ceses DOPA Jul – Sept 2013 (Dirección de Recursos Humanos)