



**INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS
CORRESPONDIENTE A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION DEL:**

**MINISTERIO DE EDUCACION
DECIMO SEXTO INFORME**

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

**FUNCIONARIA QUE ENTREGA:
MINISTRA DE EDUCACION
MARCELA PAREDES DE VÁSQUEZ**

**FUNCIONARIA QUE RECIBE:
CONTRALORA GENERAL
GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI**

DETALLE

NOTA DE PRESENTACIÓN		4
RESUMEN EJECUTIVO		5
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		40
A. BASE LEGAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTA		41
B. ANTECEDENTES DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN		41
C. GENERALIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MEDUCA		41
C.1. LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA ADMINISTRACION.		42
D. OBJETIVOS, ALCANCE Y METODOLOGÍA UTILIZADA EN		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE MEDUCA:		43
D.1 OBJETIVO GENERAL		43
D.2 OBJETIVOS ESPECIFICOS		43
D.3 ALCANCE DEL PRESUPUESTO		43
D.4 METODOLOGIA UTILIZADA EN EL PRESUPUESTO		44
D.5 BASE LEGAL DEL PRESUPUESTO		44
E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA		45
E.1 CARTA DE LA GERENCIA		45
E.2 COMENTARIOS DE LA GERENCIA		47
F. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE MEDUCA		50
F.1. CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA.		50
F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.		52
F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTIÓN.		53

DETALLE	
F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PESUPUESTARIA DE GASTO	54
G. INFORMACIÓN FINANCIERA DE MEDUCA	56
G.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL MEDUCA.	56
G.2 ACTIVO FIJO.	58
G.3 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES.	59
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	203
J.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN SOBRE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA DEL MEDUCA	203
J.2 INFORMES QUE SE ADJUNTAN DE FORMA DIGITAL	204

NOTA DE PRESENTACION



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 **II trimestre del periodo fiscal 2014**.

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.

A handwritten signature in dark ink, reading 'Marcela P. de Vásquez', is written over a horizontal line.

Marcela Paredes de Vásquez
Ministra



RESUMEN EJECUTIVO

2^{do}. TRIMESTRE

1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014.

Panamá, 25 de julio de 2014.

DNPE/121/167

Su Excelencia

MARCELA PAREDES DE VÁSQUEZ

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 más emblemáticas 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, damos respuesta al Memorando DNF/TS-437-2014, correspondiente a la ejecución del Decimosexto Informe (del 1 de abril al 30 de junio), correspondiente al período comprendido en el Segundo Trimestre de 2014.

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

Atentamente,



LUIS ROMERO

Director Nacional de Planeamiento Educativo a.i.



c.c.

Lcda. Vielka Tuñón/Directora Nacional de Finanzas

Lcdo. Jorge Fray/Coordinador de Informe de Rendición de Cuentas

Lcda. Eldis Cubilla/Directora Nacional de Cumplimiento de Trámites Administrativos y Financieros

Lcdo. Luis Barsallo/Director Nacional de Auditoría Interna

PE/LR/lm

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS N° 16
PERÍODO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

Al completar el segundo trimestre del año 2014, el Ministerio de Educación ha logrado avanzar en el alcance de algunas de las metas propuestas para lograr los objetivos estratégicos institucionales. Los proyectos que detallamos a continuación, reflejan el avance en algunas de las actividades que se ejecutan dentro de cada proyecto:

- ✚ **“Proyecto de Transformación Curricular”**: Ejecutado a través de cuatro (4) componentes, como lo son: Recursos para el Aprendizaje, Monitoreo y Seguimiento, Nuevas Prácticas Pedagógicas, y Administración del Proyecto. Es implementado en quince (15) Regiones Educativas y tiene un monto asignado acumulado de B/. 12,281,436.
- **“Recursos para el Aprendizaje”**: El objetivo de este componente es dotar de herramientas tecnológicas y científicas a los Centros Educativos de Educación Básica General y Educación Media de las quince (15) Regiones Educativas. Se ha cumplido con el 100% de las metas programadas para el trimestre, ya que se adquirió mobiliario y equipo para cuatro centros de formación integral, como lo son:
 - I.P.T. Veraguas y el I.P.T. La Chorrera (93 salas digitales, 267 UPS, 8 copiadoras Multilaser, 9 Optiplex, 343 Computadoras Portátiles y 134 proyectores, entre otros), por un monto de B/. 264,200.00.
 - Guillermo Endara Galmany, China Taiwan e I.P.T. La Chorrera (25 tubos de CDRW, adquisición de equipo para Bachilleratos Electrónicos, Tableros digitales, UPS, LEPTS y mobiliario), por un monto de B/.38.503.09.
 - Además se logró la impresión de 45,000 ejemplares del Módulo 9 *“De la Planificación, a la Praxis, en el Aula”* por un costo de B/.119,171.25.
 - Adicionalmente se realizó la compra de cocinas industriales, Estaciones de Trabajo, sillas para directores y subdirectores, refrigeradoras para los salones de enfermería para las Escuelas Modelos Guillermo Endara Galimany, China Taiwán, Abel Bravo, I.P.T. Veraguase I.P.T. de la Chorrera por un costo de B/.906,238.50
 - **Monitoreo y Seguimiento**: Debido a la complejidad y procesos críticos en la ejecución de los proyectos de la Transformación Curricular, es necesario, a través del proyecto de Fortalecimiento, Monitoreo y Seguimiento de proyectos, medir el rendimiento del proyecto de acuerdo con la planificación aprobada y establecer planes de acción enfocados a corregir, prevenir y reparar defectos.

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS N° 16
PERIÓDO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

Se realizaron giras a nivel nacional para evaluar y monitorear los procesos de elaboración de Programas en los Centros Educativos de Transformación Curricular, en las 15 regiones educativas del país, por un monto de B/.208,335.09. Estas giras estaban conformadas por supervisores nacionales, regionales, personal técnico, docentes a nivel nacional (180) y personal administrativo.

- **Nuevas Prácticas Pedagógicas:** Este componente tiene como objetivo promover la formación integral del estudiante y del docente de la educación básica general y educación media, centrado en la formación integral con un nuevo modelo curricular basado en competencias, que le permita al estudiante resolver los diversos problemas actuales y futuros de la vida personal, del entorno familiar, la comunidad y la sociedad en general. Se realizó un seminario taller de Robotica dirigido a docentes de informática, por un monto de B/.33,148.98. También se contrató los servicios de diagramadores, cuya responsabilidad es de diagramar las Guías Didácticas por un monto de B/.31,200.00.

El componente de administración se usa para los gastos administrativos del proyecto.

- ✦ **Entre Pares Panamá”:** Una de las principales actividades del proyecto está orientado a capacitar a los docentes del país, en el uso de la tecnología e integración de la misma al proceso de aprendizaje, desarrollo de pensamiento crítico, trabajo colaborativo y solución de problemas. Tiene como objetivos fortalecer el desarrollo profesional docente en la Integración de Herramientas y Recursos Tecnológicos para la Educación. Se han capacitado en el segundo trimestre de 2014, aproximadamente 8,020 docentes, lo cual representó el 40.41% de lo programado para el 2014 (20,000 docentes) y tienen comprometido a la fecha el monto de B/. B/. 9, 080,679.00 de una inversión de B/. 16,155,485.00
- ✦ **“Fortalecimiento de los Servicios Psicosociopedagógicos”:** Ampliando la cobertura de atención en los Gabinetes Psicopedagógicos, a un mayor número de Centros Educativos del nivel de Educación Básica General y Educación Media de las Regiones Educativas del país, seleccionados por altos índices estadísticos de repitencia, deserción, hechos de violencia escolar y uso de drogas ilícitas. Se programó la apertura de 17 nuevos gabinetes al finalizar el presente trimestre.

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS N° 16
PERÍODO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

Administran un monto aprobado de B/. 385,000.00, se invirtió al final de este trimestre la suma de B/. 284,322.65 beneficiando a una población de 206,787 estudiantes a nivel nacional. Se logra un 82.35% en lo programado al concluir el trimestre. Al concluir el mes de junio, de la meta propuesta, la cual consistía en la apertura de 17 nuevos gabinetes psicopedagógicos, se han abierto 14 gabinetes. También se han capacitado a 397 docentes y personal administrativo, y existen 140 centros atendidos con programas preventivos para la atención primaria y secundaria a nivel nacional durante el año 2014.

- ✦ **“Modernización Tecnológica del MEDUCA”**: Dirigido al personal, docentes y público en general, para 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 aprobado de este proyecto es de B/.529,526.00, se ha invertido B/. 156,127.65 al término del trimestre y el 18.83% real de ejecución física, 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 brinda el Ministerio de Educación. Cuenta con un presupuesto de B/. 400,000.00; de los cuales se ha invertido B/. 2,239.51. El porcentaje real de ejecución para este trimestre fue de 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).
- ✦ **“Masificación de Tecnologías”**: El objetivo es dotar a los estudiantes de herramientas tecnológicas, para revolucionar su experiencia de vida, con los nuevos recursos disponibles para la educación y su desempeño diario, cuya meta es lograr un desempeño efectivo como ciudadanos profesionales y futuros empresarios. Como complemento, se construirán mecanismos de administración de las laptops para garantizar la seguridad, soporte, accesos a nuevos contenidos y herramientas educativas. Es un proyecto a nivel nacional, con una partida presupuestaria de B/. 25, 000,000.00, concluido este trimestre este proyecto tuvo una ejecución de B/. 22, 316,799.92. Se han beneficiado 99,342 estudiantes a nivel de media nacional, con un 20% programado al fin de trimestre.

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS N° 16
PERIÓDO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

- ✚ **“Oportunidades Educativas”**: Este programa busca ampliar la oferta educativa pertinente para niños, niñas y jóvenes en edad escolar de zonas marginadas, utilizando principalmente los modelos de educación comunitaria (CEIC), Premedias Multigrado y dotación de materiales. Cobertura a nivel nacional. Dispone de un presupuesto de B/. 978,200.00, con una inversión de B/.333,487.00 al fin de trimestre. Un 85% real de ejecución al final de trimestre. Son beneficiarios de este programa 10,700 niños (as) de CEIC; de Premedia 69,400 estudiantes y de Alfabetización 9,500 estudiantes.
Se inició el proceso de adquisición de materiales educativos para la Premedia.

- ✚ **“Fortalecimiento de la Calidad e Inclusión en los Aprendizajes”**: Se ejecuta a través de los procesos de inclusión, como dotación de materiales didácticos especializados, capacitación a docentes y técnicos y la construcción de aulas de recursos. Se ejecuta a nivel nacional, con un monto aprobado de B/. 56,250.00, al término de este trimestre, se hizo una inversión de B/. 28,150.00 y presenta un 75% de ejecución real al final de trimestre (acumulada) y se han beneficiado 12,000 estudiantes. Se apoyó el proceso de autoevaluación de algunos centros educativos por medio de la Dirección Nacional de Evaluación Educativa.

- ✚ **“Los Centros Familiares Comunitarios de Educación Inicial (CEFACI –EIH)”**:

Responden a la modalidad de Educación Preescolar No Formal, y brindan atención a los niños(as) de 4 y 5 años de edad, de las áreas marginales del país, donde no hay oferta educativa formal de Pre-escolar. El Programa de Educación Inicial en el Hogar-EIH, brinda atención a niños de 0 a 6 años en áreas rurales e indígenas. Se les suministra mobiliario, material didáctico, capacitación a las promotoras y madres animadoras y apoyo económico a los promotores de los CEFACI y a las madres animadoras de EIH. Cuenta con un presupuesto aprobado de B/. 750,000.00, al concluir este trimestre se ha invertido un total de B/. 275,383.00. Su real ejecución a fin de este trimestre es de 35%.

- ✚ **“Programa Telebásica”**: Representa un modelo educativo innovador que se aplica en la tercera etapa de la Educación Básica General (Premedia), para estudiantes en edades entre los 12 a 15 años de comunidades rurales, urbanas marginales e indígenas que no tienen acceso al primer nivel de enseñanza en los grados: séptimo, octavo y noveno. Tiene como objetivo ampliar y profundizar los contenidos de la Educación Básica General, con el propósito de sentar las bases para la vida productiva y preparar al estudiantes para proseguir no solo estudios en la Educación

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS N° 16
PERÍODO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

Media, sino formarlos con visión de promoción comunitaria. Es un Proyecto a nivel nacional, que cuenta con un presupuesto aprobado de B/. 225,000.00. La atención a los 43,460 estudiantes beneficiados ha sido continua. Su real ejecución a fin de este trimestre es de 81%.

- ✚ **“Escuela Nueva Escuela Activa (ENEA)”**: Sistema integral de educación primaria, que permite ofrecer a la población desescolarizada niños, niñas y jóvenes de comunidades rurales e indígenas; incluyendo estrategias innovadoras y recursos que permiten mejorar el resultado de los aprendizajes, la calidad y eficiencia de la educación, en escuelas de escasos recursos. Con un presupuesto aprobado de B/. 495,610.00, se han beneficiado con capacitaciones 92,313 docentes, tiene un 72% 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.

- ✚ **“Educación Primaria Acelerada”**: Este proyecto 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. El Proyecto Primaria Acelerada, se concibe como una respuesta frente a la problemática de aquellos niños, niñas y adolescentes de 9 a 15 años con dos o más años de sobre edad para el grado que cursan, quienes han abandonado sus estudios, o que por una u otra razón, no han ingresado al sistema educativo regular. Tiene como objetivo ofrecer un Programa de Educación Primaria Acelerada (EPA) a niños, niñas y jóvenes de sobre edad que viven en comunidades rurales indígenas y urbanas marginales para así disminuir los índices de sobre edad que se registran en el sistema educativo. Dispone de un monto aprobado de B/.50,000.00, en este trimestre no se ha invertido; presenta un 95% real de ejecución a la fecha y se han beneficiado 354 estudiantes. Para este trimestre se dio inicio al proceso de adquisición de los materiales. La capacitación de los docentes para este programa se realizará en el mes de septiembre.

- ✚ **“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/. 9, 022,572.00 beneficiando a 8,790 estudiantes de las citadas comarcas. Se continúa con las obras de construcción del Centro Educativo El Peñón. Se culminaron las obras físicas de las escuelas de la Red de la Comarca Emberá Wounaan, al término de este trimestre se hizo una inversión de B/. 1,908,578.68

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS N° 16
PERÍODO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

- ✚ **“Mejoramiento de los Aprendizajes en Español y Matemáticas”**: El proyecto se basa en la elaboración de guías de aprendizaje para los estudiantes, capacitación para docentes, facilitadores, directores, adquisición de materiales, bibliotecas de aula, así como la evaluación del resultado de la intervención. Su objetivo principal es 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 modificado de B/.1, 915,450.00. Al concluir el trimestre indican un 58% de real ejecución, con una inversión de B/. 12,950.00 Dirigido a 20,000 beneficiados. Entre sus logros más significativos están la capacitación de verano en dos semanas, en una se capacitó sobre las estrategias (guías) y en la segunda sobre el planeamiento en el aula de clases. Se distribuyeron guías de ciencias, valores e inglés y de Matemática y Español de 4°, 5° y 6°, además se distribuyeron los documentos N° 7, 8 y 9 de la Serie *“Hacia un Currículo por Competencia”*. Los cuadernillos para estudiantes fueron elaborados y están en proceso de validación.

- ✚ **“Infraestructura Escolar Innovadora”**: Comprende la construcción de dos centros de formación integral, 47 aulas de apoyo y la ampliación de la oferta educativa en 21 centros existentes, además se apoyará el proceso de actualización curricular. Contribuir a aumentar el acceso a la educación mediante la infraestructura escolar innovadora y mejoras a la gestión escolar. Con un monto comprometido de B/.26,486,426.00. Su objetivo es aumentar el acceso a la educación mediante este programa y mejorar la gestión escolar. Dirigido a las regiones de Comarca Nagbé Büglé, Kuna Yala, Panamá Centro, Oeste, San Miguelito, Colón, Coclé, Chiriquí, Los Santos con un monto comprometido de B/. 8, 032,000.00 de los cuales se indica un 11% como programado al inicio de este primer trimestre. Tiene destinado 38,000 beneficiarios; se finalizó la construcción de 18 aulas de apoyo y continúan en ejecución la ampliación de 7 Centros Educativos, en distintas regiones educativas.

I. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

INFORMACION PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS MINISTERIO DE EDUCACION AL 30 DE JUNIO DE 2014 PORCENTAJE DEL PRESUPUESTO EJECUTADO

CUADRO A

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		VARIACION	
		ASIGNADO	EJECUTADO	ABSOLUTA	%
	INGRESOS				
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS				
	INGRESOS DIVERSOS DE GESTION RECIBIDAS				
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
	GASTO MEDUCA				
	0-FUNCIONAMIENTO				
0	SERVICIOS PERSONALES	392,421,273	325,756,194	66,665,079	48.0
1	SERVICIOS NO PERSONALES	13,715,779	12,383,478	1,332,301	1.8
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,257,994	935,098	322,896	0.1
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,781	46,209	6,572	0.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13,872,305	11,793,947	2,078,358	1.7
9	ASIGNACIONES GLOBALES	159,839	144,976	14,863	0.0
	Subtotal	421,479,971	351,059,902	70,420,070	51.7
	1-INVERSION				
0	SERVICIOS PERSONALES	3,317,088	1,852,068	1,465,020	0.3
1	SERVICIOS NO PERSONALES	26,046,319	9,496,022	16,550,297	1.4
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	45,106,829	31,669,712	13,437,116	4.7
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	54,237,635	41,166,141	13,071,494	6.1
4	INVERSIÓN FINANCIERA	46,000	0	46,000	0.0
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	64,412,706	22,905,030	41,507,676	3.4
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,519,435	3,445,573	3,073,862	0.5
9	ASIGNACIONES GLOBALES	3,496,261	2,041,737	1,454,524	0.3
	Subtotal	203,182,273	112,576,283	90,605,989	16.6
	2-SEGURO EDUCATIVO				
0	SERVICIOS PERSONALES	2,609,777	1,969,008	640,769	0.3
1	SERVICIOS NO PERSONALES	465,650	65,650	400,000	0.0
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,402,574	1,310,102	2,092,472	0.2
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	65,000	65,000	0	0.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,688,482	1,613,482	75,000	0.2
9	ASIGNACIONES GLOBALES	46,092,524	46,092,524	0	6.8
	Subtotal	54,324,007	51,115,766	3,208,241	7.5
	GRAN TOTAL	678,986,251	514,751,951	164,234,300	75.8

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 30 DE JUNIO DE 2014
(en miles de balboas)

	2,014	2,013
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Cobranza a contribuyentes	B/. 472	B/. 23,767
Otros cobros relativos a la actividad		
Menos:		
Pagos a proveedores	8,407	-16,343
Pago de remuneraciones	(281,382)	(281,065)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	(45,294)	(1,576)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Provenientes de Actividades de Operación	(317,797)	(275,217)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Ingreso por venta de valores	0	0
Ingreso por venta de inmuebles, maquinaria y equipo	0	0
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	0	0
Menos:		
Pagos por compras de inmuebles, maquinaria y equipo	* -318,920	-292,905
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	-318,920	-292,905
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Ingresos por aportes de capital fiscal	611,701	493,019
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	-21,962	159,177
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Provenientes de Actividades de Financiamiento	B/. 589,739	B/. 652,196
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	B/. -46,978	B/. 84,074
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio	205,864	121,790
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Ejercicio	B/. 158,886	B/. 205,864

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

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

CUADRO D
(Continuación)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, (Continuación)
AL 30 DE JUNIO DE 2014
(en miles de balboas)

		<u>2,014</u>		<u>2,013</u>
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
RESULTADO DEL EJERCICIO	B/.	99,190	B/.	18,715
MAS:				
AJUSTES AL RESULTADO				
Depreciación y amortización del periodo		0		0
Gastos Extraordinario del Ejercicio Anterior				
Pérdida en venta de inmuebles, maquinaria y equipo				
Donaciones Recibidas		-444,840		-295,645
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		0
Aumento (disminución) en inventarios		18,298		8,459
Aumento (disminución) de gastos pagados por adelantado				
Aumento (disminución) de cuentas por pagar		9,558		-6,746
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/.	<u>(317,797)</u>	B/.	<u>(275,217)</u>

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

MINISTERIO DE EDUCACION
M.E. FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES FINANCIERAS
CUENTA N° 010000015746

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		3,256.95	1,326.40	7,522.24
MAS:	DEPOSITOS	48,232.10	40,332.76	76,957.56
	REINTEGROS	5,238.64	3,791.39	1,024.54
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA		19,959.40	
SUB TOTAL		56,727.69	65,409.95	85,504.34
	CHEQUES GIRADOS	55,401.29	54,962.53	76,115.71
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	0.00	2,925.18	
SUB TOTAL		55,401.29	57,887.71	76,115.71
SALDO EN LIBROS		1,326.40	7,522.24	9,388.63
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		100,125.88	96,852.43	99,933.90
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	100,880.23	89,330.19	109,086.22
MENOS:	AJUSTES	2,080.75		18,540.95
SALDO IGUAL AL LIBRO		1,326.40	7,522.24	9,388.63

Preparado por

Ana Ruth Sanchez S.

Revisado por:

[Firma]

Firma:

Ana Ruth Sanchez

Fecha:

28/7/14

Fecha:



NOTA
FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES

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 Abril, Mayo y Junio de 2014 ,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.

Preparado por:

Fecha:

27/7/14

Revisado por:

CONCIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO 2014 46,151,549.41

Más:

DEPOSITOS DEL MES	4,701.10	
ANULADOS	114,045.69	
NOTAS DE CREDITOS	914,744.12	
AJUSTES	186,081.47	
		<u>1,219,572.38</u>
SUB-TOTAL		47,371,121.79

Menos:

CHEQUES GIRADOS	10,533,153.70	
NOTAS DE DEBITOS	241,757.40	
OTROS CARGOS	394.00	
		<u>10,775,305.10</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u>36,595,816.69</u>

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 40,854,621.64

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		<u>0.00</u>

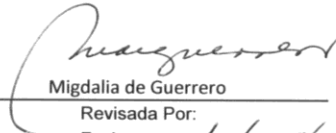
Menos:

CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	4,258,804.95	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		<u>-4,258,804.95</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u>36,595,816.69</u>


Severino Herrera

Preparado por:

Fecha 21-7-2014


Migdalia de Guerrero

Revisada Por:

Fecha 21/7/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: PERFECCIONAMIENTO
CUENTA No.: 01-000000-6602
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	46,151,549.41	42,431,411.74	39,395,137.89
MAS: DEPOSITOS	4,246.50	266.00	188.60
REINTEGROS	83,101.20	7,724.52	23,219.97
NOTAS DE CREDITO	390,000.00	191,582.12	333,162.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	70,994.78	60,538.90	54,547.79
SUB-TOTAL	46,699,891.89	42,691,523.28	39,806,256.25
CHEQUES GIRADOS	4,079,515.75	3,274,385.39	3,179,252.56
NOTAS DE DEBITO	188,571.40	22,000.00	31,186.00
AJUSTES	393.00	0.00	1.00
SUB-TOTAL	42,431,411.74	39,395,137.89	36,595,816.69
SALDO EN LIBROS	42,431,411.74	39,395,137.89	36,595,816.69
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	46,140,293.34	43,456,697.24	40,854,621.64
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	3,708,881.60	4,061,559.35	4,258,804.95
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	42,431,411.74	39,395,137.89	36,595,816.69

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha: 21-7-2014

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha: 21/7/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA N°: 01-00000119-25

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2014 57,466,670.22

Más:

DEPOSITOS DEL MES	27,099,026.13	
ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITOS		
TRANSFERENCIA RECIBIDAS	0.00	
		<u>27,099,026.13</u>
SUB-TOTAL		<u>84,565,696.35</u>

Menos:

CHEQUES GIRADOS	1,817,530.77	
NOTAS DE DEBITOS	6,035,628.75	
OTROS CARGOS	0.00	
		<u>7,853,159.52</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 JUNIO DE 2014		<u><u>76,712,536.83</u></u>

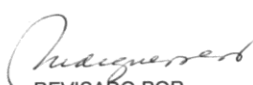
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 JUNIO DE 2014

76,767,638.44

Menos:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	55,101.61	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		<u>55,101.61</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u><u>76,712,536.83</u></u>

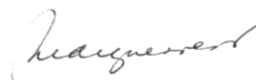

PREPARADO POR : VIELKA PADILLA


REVISADO POR
JEFA DE CONTABILIDAD

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA N°: 01-00000119-25
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	57,466,670.22	67,504,726.06	81,552,779.95
MAS:DEPOSITOS	11,618,422.00	15,385,358.23	95,245.90
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	69,085,092.22	82,890,084.29	81,648,025.85
CHEQUES GIRADOS	450,372.65	624,532.16	742,625.96
NOTAS DE DEBITOS/AJUSTE	1,129,993.51	712,772.18	4,192,863.06
SUBTOTAL	1,580,366.16	1,337,304.34	4,935,489.02
SALDOS EN LIBROS	67,504,726.06	81,552,779.95	76,712,536.83
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	68,017,368.12	81,659,225.74	76,767,638.44
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	512,642.06	106,445.79	55,101.61
MENOS:AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	67,504,726.06	81,552,779.95	76,712,536.83


Preparado por: VIELKA PADILLA
Fecha: 20/07/2014


Revisado por:
Fecha: 20/07/2014

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO DE CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2014		3,341,819.49
Más:		
	DEPOSITOS DEL MES	1,945.00
	ANULADOS	23,472.62
	NOTAS DE CREDITOS	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	1,966,498.00
	AJUSTES	520.00
		<u>1,992,435.62</u>
	SUB-TOTAL	5,334,255.11
Menos:		
	CHEQUES GIRADOS	360,914.82
	NOTAS DE DEBITOS	4,031.26
	OTROS CARGOS	
		<u>364,946.08</u>
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u>4,969,309.03</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		5,113,021.03
Mas:		
	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00
	SUB-TOTAL	<u>0.00</u>
Menos:		
	CHEQUES GIRADOS	0.00
	CHEQUES PAGADOS	0.00
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	143,712.00
	AJUSTE	
	SUB-TOTAL	<u>143,712.00</u>
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u>4,969,309.03</u>
Diferencia para ajustar en libros		
PREPARADO POR:	<i>Adalberto Berrocal</i>	
ADALBERTA BERROCAL		
FECHA: 17/07/2014		
		<i>Migdalía de Guerrero</i>
		REVISADO POR
		MIGDALIA DE GUERRERO
		FECHA: 17/07/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
CUENTA NO.: 01-00000-86318
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	3,341,819.49	5,102,786.86	5,001,425.82
MAS: DEPOSITOS		405.00	1,540.00
REINTEGROS	3,077.50	9,231.62	11,163.50
NOTAS DE CREDITO			
AJUSTE			520.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	1,966,498.00		
SUBTOTAL	5,311,394.99	5,112,423.48	5,014,649.32
CHEQUES GIRADOS	208,608.13	106,966.40	45,340.29
NOTAS DE DEBITO/AJUSTE		4,031.26	
SUBTOTAL	208,608.13	110,997.66	45,340.29
SALDO EN LIBROS	5,102,786.86	5,001,425.82	4,969,309.03
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	5,389,267.54	5,266,335.07	5,113,021.03
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	286,480.68	264,909.25	143,712.00
MENOS: AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO	5,102,786.86	5,001,425.82	4,969,309.03

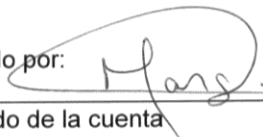
Preparado por: Adalberto Berrocal
Fecha: 17/07/2014

Revisado por: Indeguerre
Fecha:

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE FECE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014	1,408,030.61
MÁS:	
DEPOSITOS DEL MES	10.00
ANULADOS	183.06
NOTAS DE CREDITO	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00
AJUSTES	0.00
	<u>193.06</u>
SUB-TOTAL	<u>1,408,223.67</u>
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	30,823.36
NOTAS DE DEBITOS	0.00
OTROS CARGOS	0.00
	<u>30,823.36</u>
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u><u>1,377,400.31</u></u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014	1,390,940.78
MAS:	
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00
SUB-TOTAL	
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	0.00
CHEQUES PAGADOS	0.00
CHEQUES EN CIRCULACION	13,540.47
AJUSTE	0.00
SUB-TOTAL	<u>13,540.47</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u><u>1,377,400.31</u></u>

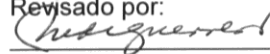
Preparado por:



Encargado de la cuenta

Fecha:

Revisado por:



Jefe de Contabilidad

Fecha:

28/7/14

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION DOCENTE FECE
CUENTA No.: 01-000-123340
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	1,408,030.61	1,389,980.57	1,379,587.12
MAS: DEPOSITOS	10.00	0.00	0.00
REINTEGROS	183.06	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	1,408,223.67	1,389,980.57	1,379,587.12
CHEQUES GIRADOS	18,243.10	10,393.45	2,186.81
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	1,389,980.57	1,379,587.12	1,377,400.31
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	1,408,885.73	1,393,208.18	1,390,940.78
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	2.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	18,905.16	13,621.06	13,540.47
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	1,389,980.57	1,379,587.12	1,377,400.31

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha:

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha:

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014
FONDO PROGRAMA SOMOS TRIUNFADORES

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014	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	<u>311,032.23</u>
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	0.00
NOTAS DE DEBITOS	0.00
OTROS CARGOS	0.00
	0.00
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u>311,032.23</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014	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
	0.00
SUB-TOTAL	0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u>311,032.23</u>

Preparado por: Sheila Ríos G.
Encargado de la cuenta
Fecha: 23-07-14

Revisado por: Madriguera
Jefe de Contabilidad
Fecha: 23/7/14

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO SOMOS TRIUNFADORES
CUENTA No.: 010000087208
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
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:

Shirley Pérez G.

Encargado de la cuenta

Fecha: 23-07-14

Revisado por:

Indagaciones

Jefe de Contabilidad

Fecha: 23/7/2014

**CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014
FONDO DE FECE EXCEDENTE**

		30,680,161.00
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014		
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	0.01	
ANULADOS	55,226.45	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
		<u>55,226.46</u>
		<u>30,735,387.46</u>
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	1,083,319.33	
NOTAS DE DEBITOS	857,972.87	
OTROS CARGOS	33,525.26	
		<u>1,974,817.46</u>
		<u>28,760,570.00</u>
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		
		28,928,268.65
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	167,698.65	
AJUSTE	0.00	
		<u>167,698.65</u>
		<u>28,760,570.00</u>
SUB-TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		

Preparado por: Margherita Gerdón
Encargado de la cuenta
Fecha: 28/7/14

Revisado por: Chaquener
Jefe de Contabilidad
Fecha: 28/7/14

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: FECE EXCEDENTE
CUENTA No.: 04-06-0436-7
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	30,680,161.00	30,062,681.92	29,570,192.26
MAS: DEPOSITOS	0.00	0.01	0.00
REINTEGROS	0.00	5,117.90	50,108.55
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	30,680,161.00	30,067,799.83	29,620,300.81
CHEQUES GIRADOS	330,744.68	304,379.17	448,195.48
NOTAS DE DEBITO	253,209.14	193,228.40	411,535.33
AJUSTES	33,525.26	0.00	0.00
SUB-TOTAL	30,062,681.92	29,570,192.26	28,760,570.00
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	30,265,319.55	29,724,126.47	28,928,268.65
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	202,637.63	153,934.21	167,698.65
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	30,062,681.92	29,570,192.26	28,760,570.00

Preparado por: Marylin Gordon
 Encargado de la cuenta
 Fecha: 28/7/14

Revisado por: Indegueres
 Jefe de Contabilidad
 Fecha: 28/7/14

CONCIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO AGROPECUARIO

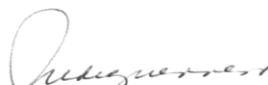
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO 2014		4,817,326.64
Más:		
DEPOSITOS DEL MES	59.00	
ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITOS	2,212,849.00	
AJUSTES	0.00	
		<u>2,212,908.00</u>
SUB-TOTAL		7,030,234.64
Menos:		
CHEQUES GIRADOS	144,635.79	
NOTAS DE DEBITOS	5,004,193.98	
OTROS CARGOS	0.00	
		<u>5,148,829.77</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u>1,881,404.87</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		1,887,164.11
Mas:		
DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
		<u>0.00</u>
SUB-TOTAL		0.00
Menos:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	5,759.24	
AJUSTE	0.00	
		<u>-5,759.24</u>
SUB-TOTAL		-5,759.24
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u>1,881,404.87</u>


Lic. Kathania Camarena

Preparado por:

Fecha:


Lic. Migdalia Guerrero

Revisada Por:

Fecha: 27/7/2014

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO AGROPECUARIO
CUENTA No.: 01-00000-18194
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	4,817,326.64	5,899,049.75	2,012,727.77
MAS: DEPOSITOS	59.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO	1,086,627.00	1,126,222.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	5,904,012.64	7,025,271.75	2,012,727.77
CHEQUES GIRADOS	4,962.89	8,350.00	131,322.90
NOTAS DE DEBITO	0.00	5,004,193.98	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	5,899,049.75	2,012,727.77	1,881,404.87
SALDO EN LIBROS	5,899,049.75	2,012,727.77	1,881,404.87
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	5,907,693.53	2,018,487.01	1,887,164.11
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	8,643.78	5,759.24	5,759.24
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	5,899,049.75	2,012,727.77	1,881,404.87

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha: _____

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha: 27/7/2014

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE
01000081518
DEL 1 DE ABRIL AL 30 JUNIO 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2014 2,468,611.70

Más:

DEPOSITOS DEL MES	127,679.00	
ANULADOS	10,207.57	
NOTAS DE CREDITOS	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	21,861.90	
		<u>159,748.47</u>
SUB-TOTAL		2,628,360.17

Menos:

CHEQUES GIRADOS	89,662.50	
NOTAS DE DEBITOS	461.30	
OTROS CARGOS/AJUSTE DE TRANSFERENCIA	1,014,860.90	
		<u>1,104,984.70</u>
		<u>1,523,375.47</u>

SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 1,586,603.56

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		

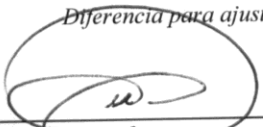
Menos:

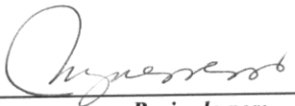
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	63,228.09	
AJUSTE	0.00	63,228.09
SUB-TOTAL		

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2014

1,523,375.47

Diferencia para ajustar en libros


Preparado por :
22/7/14
Fecha


Revisado por:
22/7/14
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE
CUENTA 01000081518
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION		ABRL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		2,468,611.70	1,698,256.65	1,421,271.33
MAS:	DEPOSITOS	0.00	0.00	127,679.00
	REINTEGROS	-	-	-
	CHEQUES ANULADOS	10,023.23	0.00	184.34
	AJUSTES/TRASNFE- RECIBIDA	20,600.00	1,261.90	0.00
SUB TOTAL		2,499,234.93	1,699,518.55	1,549,134.67
	CHEQUES GIRADOS	34,330.18	29,697.72	25,634.60
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	766,648.10	248,549.50	124.60
SUB TOTAL		800,978.28	278,247.22	25,759.20
SALDO EN LIBROS		1,698,256.65	1,421,271.33	1,523,375.47
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		1,745,497.12	1,482,803.20	1,586,603.56
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	-	-	-
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	47,240.47	61,531.87	63,228.09
MENOS:	AJUSTES	-	-	-
SALDO IGUAL AL LIBRO		1,698,256.65	1,421,271.33	1,523,375.47

Preparado por

Firma:

Fecha:

Luis G. Herrera M.

Revisado por:

Firma:

Fecha:



MINISTERIO DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN DEL CENTRO DE ARTE Y CULTURA

CONCILIACIÓN BANCARIA DE LA CUENTA DE CENTRO DE ARTE Y CULTURA

CUENTA N°. 01-0000020488

(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE DEL MES DE ABRIL-MAYO-JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO /2014	B/	10,515.07
DEPOSITOS ABRIL-MAYO-JUNIO		875.00
MÁS CHEQUES ANULADOS		
NOTAS DE CREDITO		
AJUSTES:		
Sub-total	B/	<u>11,390.07</u>
SUB-TOTAL		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES		
ABRIL-MAYO-JUNIO		508.24
NOTAS DE CREDITO		
NOTAS DE DEBITO		<u></u>
AJUSTES:		
Sub-total	B/	<u>10,881.83</u>
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS 31 DE JUNIO 2014		11,107.83
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JUNIO DE 2014		
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO:		
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACIÓN		226.00
MAS: AJUSTES		<u></u>
Sub-total		
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE JUNIO		10,881.83



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CENTRO DE ARTE Y CULTURA

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBRO AL 01/04/2014	DEPOSITOS	MAS TRANSF. RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITOS	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	MENOS NOTAS DE DÉBITOS	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL31/06/2014
Fondo de Operaciones	10,515.07	875.00			11,390.07	508.24				10,881.83
TOTAL DE FONDOS	10,515.07	875.00			11,390.07	508.24				10,881.83

Fuente: CENTRO DE ARTE Y CULTURA
MAGISTER: ELIZABETH PIZA VILLAMIL

MINISTERIO DE EDUCACION
PROGRAMA DESARROLLO CUMUN. FARALLON
CUENTA N°: 01-0000152128
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014

DESCRIPCION	ENERO	FEBRERO	MARZO
SALDO INICIAL	38,480.99	7,943.70	1,238.79
MAS:DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00
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	38,480.99	7,943.70	1,238.79
CHEQUES GIRADOS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE DEBITOS/AJUSTE	30,537.29	6,704.91	0.00
SUBTOTAL	30,537.29	6,704.91	0.00
SALDOS EN LIBROS	7,943.70	1,238.79	1,238.79
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	7,943.70	1,238.79	1,238.79
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	7,943.70	1,238.79	1,238.79


Preparado por: VIELKA PADILLA
Fecha: 27/07/2014


Revisado por:
Fecha: 27/07/2014

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 República, 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 75 del 21 de octubre de 2013.

- 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 75 del 21 de octubre de 2013**.

E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA

E.1 CARTA DE LA GERENCIA



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

Panamá, 21 de julio de 2014
DM-0944-2014

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 Artículo 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 abril al 30 de junio de 2014**, 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, Artículo

“Educar para toda la Vida”

Continuación

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 julio de 2014, 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,



Vielka Tuñón
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional



Marcela Paredes de Vásquez
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 artículo 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 todas 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 transporte, 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 Dirección 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 PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA



F. Carta de Gerencia de la Información Presupuestaria de MEDUCA

16 julio de 2014
DM-0932 -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 2014, que es de B/.1,090,081,027.00; de los cuales el 75% (B/.815,557,643.00) se destinó a gastos de funcionamiento, el 17% (B/.191,440,884.00) a las inversiones y el 8% (B/.83,082,500.00) 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 N° 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 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 N° 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”

Continuación

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 junio del 2014, 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/.514,751,951 al 30 de junio del 2014.

De la Señora Contralora con toda consideración.


Vielka Tuñón

**Directora Nacional de Finanzas
y Desarrollo Institucional**




Marcela Paredes de Vásquez
Ministra



F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.

F.2 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS

ESTADO DEL PRESUPUESTO EJECUTADO

CUADRO A1

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO	EJECUTADO			
		ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
	FUNCIONAMIENTO					
0	SERVICIOS PERSONALES	392,421,273	0	393,889	325,362,304	66,665,079
1	SERVICIOS NO PERSONALES	13,715,779	1,086	1,936,193	10,446,200	1,332,301
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,257,994	43,500	145,953	745,645	322,896
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	52,781	17,883	23,920	4,406	6,572
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13,872,305	3,875	92,982	11,697,090	2,078,358
9	ASIGNACIONES GLOBALES	159,839	22,047	18,671	104,258	14,863
	SUBTOTAL	421,479,971	88,392	2,611,607	348,359,903	70,420,070
	INVERSION					
0	SERVICIOS PERSONALES	3,317,088	0	0	1,852,068	1,465,020
1	SERVICIOS NO PERSONALES	26,046,319	802,612	6,451,262	2,242,149	16,550,297
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	45,106,829	88,135	2,322,810	29,258,768	13,437,116
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	54,237,635	173,674	2,273,671	38,718,797	13,071,494
4	INVERSIÓN FINANCIERA	46,000	0	0	0	46,000
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	64,412,706	0	15,716,193	7,188,837	41,507,676
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,519,435	62,889	403,099	2,979,584	3,073,862
9	ASIGNACIONES GLOBALES	3,496,261	0	68,553	1,973,184	1,454,524
	SUBTOTAL	203,182,273	1,127,309	27,235,587	84,213,387	90,605,989
	SEGURO EDUCATIVO					
0	SERVICIOS PERSONALES	2,609,777	0	0	1,969,008	640,769
1	SERVICIOS NO PERSONALES	465,650	0	17,800	47,850	400,000
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,402,574	0	56,200	1,253,902	2,092,472
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	65,000	0	15,000	50,000	0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,688,482	0	806,741	806,741	75,000
9	ASIGNACIONES GLOBALES	46,092,524	0	23,046,259	23,046,265	0
	SUBTOTAL	54,324,007	0	23,942,000	27,173,766	3,208,241
	GRAN TOTAL	678.986.251	1.215.701	53.789.194	459.747.056	164.234.300

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

Fuente:

PREPARADO POR: EDGARDO QUINTERO

CARGO: ANALISTA DE PRESUPUESTO

CEDULA: 2-703-2484

COMPROMETIDO: B/.1,215,701.00

DEVENGADO: B/.53,789,194.00

PAGADO: B/.459,747,056.00

F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION.

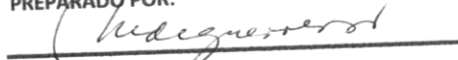
MF.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
RENDICION DE CUENTAS
RESUMEN DE LAS CUENTAS POR PAGAR
AL 30 de JUNIO DE 2014

DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR	SALDO INICIAL	CUENTAS PRESENTADAS	PAGOS DE CUENTAS	NUEVO SALDO AL 30/06/2014
CUENTAS POR PAGAR				
GASTOS DE PERSONAL				
PERSONAL CONTINGENTE				
PERSONAL TRANSITORIO				
HONORARIOS PROFESIONALES				
OTROS				
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	117,339	249,881	284,193	83,027
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CONSUMO	12,959	51,079	54,842	9,196
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CAPITAL	38,083	24,411	23,286	39,208
POR SUMINISTROS DE SERVICIOS	6,125	3,683	4,489	5,319
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	58,500	164,557	196,265	26,792
PROVEEDORES DE SERVICIOS BASICOS	1,672	6,151	5,311	2,512
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	117,339	249,881	284,193	83,027

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 ENVÍOS AL TESORO NACIONAL

F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTO.

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE FINANZAS Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
PORMENORIZADO AL MES DE JUNIO 2014

DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO			SALDO
		COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	
TOTAL	678,986,251	1,215,701	53,789,194	459,747,056	164,234,300
1 PERSONAL FIJO (SUELDOS)	215,556,056	0	0	209,215,997	6,340,059
2 PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	24,880,866	0	0	19,655,113	5,225,753
3 PERSONAL CONTINGENTE	1,148,151	0	0	231,952	916,199
4 PERSONAL TRANSITORIO PARA INVERSIONES	2,705,312	0	0	1,601,760	1,103,552
1 SOBRESUELDOS POR ANTIGUEDAD	38,748,687	0	0	35,819,595	2,929,092
2 SOBRESUELDOS POR ZONAS	8,636,904	0	0	5,337,075	3,299,829
9 OTROS SOBRESUELDOS	615,102	0	0	243,951	371,151
0 GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	162,126	0	0	106,300	55,826
0 XIII MES	15,680,061	0	0	8,903,398	6,776,663
1 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	40,647,435	0	0	34,349,085	6,298,350
2 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	4,834,069	0	0	4,087,222	746,847
3 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	4,798,428	0	0	4,088,814	709,614
4 CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMENT.	957,368	0	0	98,859	858,509
5 CUOTA PATRONAL FONDO JUBILACION ANTICIPADA	381,846	0	0	354,974	26,872
0 OTROS SERVICIOS PERSONALES	37,420,398	0	0	4,783,119	32,637,279
1 SUELDOS	753,277	0	331,869	261,279	160,129
2 SOBRESUELDOS	100,052	0	0	1,978	98,074
4 GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	71,944	0	9,583	0	62,361
6 XIII MES	95,080	0	289	4,417	90,374
8 OTROS SERVICIOS PERSONALES	5,000	0	0	0	5,000
9 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	149,975	0	52,149	38,492	59,334
1 DE EDIFICIOS Y LOCALES	563,505	0	300,373	42,797	220,335
2 DE EQUIPO ELECTRONICO	450	0	0	0	450
3 DE EQUIPO DE OFICINA	62,176	0	0	0	62,176
4 DE EQUIPO DE PRODUCCION	1,250	0	0	0	1,250
5 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	250,500	0	500	226,400	23,600
9 OTROS ALQUILERES	16,039	0	0	8,692	7,347
1 AGUA	3,869,400	0	605,670	3,081,179	182,551
2 ASEO	1,398,150	0	535,383	509,955	352,813
3 CORREO	40	0	0	0	40
4 ENERGIA ELECTRICA	5,484,496	0	153,660	5,287,556	43,280
5 TELECOMUNICACIONES	6,283,150	520,406	631,975	868,200	4,262,569
6 SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	1,256,385	252,613	567,750	9,938	426,084
0 IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	1,107,429	28,744	150,024	413,373	515,288
1 ANUNCIOS Y AVISOS	225,240	0	29,761	110,510	84,968
1 VIATICOS DENTRO DEL PAIS	1,225,084	0	627,893	228,823	368,368
2 VIATICOS EN EL EXTERIOR	200,982	849	18,775	162,390	18,968
3 VIATICOS A OTRAS PERSONAS	36,023	0	4,860	10,723	20,440
1 TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	2,099,409	0	1,242,068	737,877	119,464
2 TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	95,814	1,086	12,414	60,606	21,708
3 TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	20,008	0	0	13,323	6,685
3 GASTOS JUDICIALES	50	0	0	0	50
4 GASTOS DE SEGUROS	745,402	0	18,980	602,712	123,710
9 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,049,603	0	29,578	54,307	965,719
1 CONSULTORIAS	1,448,386	0	298,000	168,287	982,099
2 SERVICIOS ESPECIALES	93,379	0	5,728	19,383	68,267
1 MANTENIMIENTO Y REP. DE EDIFICIOS	11,769,932	0	3,097,392	69,730	8,602,809
3 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO	26,000	0	0	0	26,000
5 MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	662,783	0	780	0	662,003
9 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	62,021	0	5,350	8,025	48,646
1 ALQUILERES	30,041	0	1,284	10,079	18,678
7 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	2,932	0	0	2,932	0
8 CONSULTORIAS	141,689	0	67,056	28,402	46,231
1 ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	13,959,704	19,842	1,884,499	1,591,240	10,464,123
2 ALIMENTOS PARA ANIMALES	181,000	0	0	0	181,000
3 BEBIDAS	6,519	0	0	3,823	2,696
1 ACABADO TEXTIL	184,216	0	116	15,135	168,965
2 CALZADO	63,800	0	0	650	63,150
4 PRENDAS DE VESTIR	14,759,928	289	6,069	14,748,534	5,036
9 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	50,000	0	0	0	50,000
1 DIESEL	887,956	0	67,653	504,475	315,829
2 GAS	61,300	0	0	30,000	31,300
3 GASOLINA	234,308	0	11,652	84,974	137,683
4 LUBRICANTES	92,208	2,889	2,687	3,738	82,895
1 IMPRESOS	14,033,881	0	172,677	12,394,427	1,466,777
2 PAPELERIA	678,403	6,618	52,610	328,123	291,053
9 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	91,035	2,591	9,606	31,762	47,075
1 ABONOS Y FERTILIZANTES	138,000	0	0	13,320	124,680
2 INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	52,519	0	0	625	51,894
3 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	45,262	0	1,000	2,162	42,100
4 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	44,038	0	0	0	44,038
9 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	102,335	0	8,149	48,828	45,358
2 CEMENTO	0	0	0	0	0
3 MADERA	1,100	0	0	0	1,100
4 MATERIAL DE FONTANERÍA	3,062	0	0	37	3,025

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION DE FINANZAS Y DESARROLLO INSTITUCIONAL
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
PORMENORIZADO AL MES DE JUNIO 2014

DESCRIPCION DEL GASTO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO			SALDO
		COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	
5 MATERIAL ELECTRICO	6,100	0	0	0	6,100
6 MATERIAL METALICO	2,300	0	5	1,076	1,220
7 PIEDRA Y ARENA	1,100	0	0	0	1,100
9 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	689,547	6,610	77,525	355,583	249,830
2 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	189,716	0	182	18,326	171,208
3 MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA E INSTITI	1,200	0	0	5	1,195
5 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	198,796	1,057	28,965	81,506	87,268
9 OTROS PRODUCTOS VARIOS	129,116	5,537	4,244	91,838	27,497
1 UTILES DE COCINA Y COMEDOR	96,350	0	0	1,124	95,226
2 UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	942,763	2,994	17,770	146,674	775,325
3 UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	64,033	2,440	2,138	49,488	9,968
4 UTILES MEDICOS Y DE LABORATORIOS	92,000	0	0	0	92,000
5 UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	683,177	36,487	58,175	318,017	270,499
7 INSTRUMENTAL MEDICO Y QUIRURGICO	7,450	0	0	1,950	5,500
9 OTROS UTILES Y MATERIALES	591,186	4,560	22,020	259,693	304,913
0 REPUESTOS	322,910	39,721	18,143	131,186	133,859
4 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	78,517	0	78,517	0	0
8 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS	562	0	562	0	0
1 EQUIPO DE COMUNICACIONES	6,600	4,430	749	0	1,421
2 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	451,100	0	0	450,000	1,100
3 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,200	0	0	0	1,200
5 MAQUINARIA Y EQUIPO DE ENERGIA	144,237	0	0	0	144,237
7 MAQ. Y EQUIPO DE ACUEDUCTOS Y RIEGO	97,500	0	0	0	97,500
3 MARITIMO	20,000	0	0	20,000	0
4 TERRESTRE	561,009	0	0	510,493	50,516
0 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,951,866	18,684	2,184,899	2,946,309	8,801,973
1 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	5,000	0	0	0	5,000
2 EQUIPO DE LABORATORIO	3,000	0	0	0	3,000
9 OTRO EQUIPO MEDICO, DE LABORAT. Y SANIT.	16,200	0	0	0	16,200
0 EQUIPO DE OFICINA	26,646	0	7,958	5,000	13,688
0 MOBILIARIO DE OFICINA	1,605,006	72,093	15,647	19,826	1,497,440
0 SEMOVIENTES	95,000	0	0	0	95,000
0 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	241,994	426	15,255	71,485	154,828
0 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	36,761,504	95,924	85,699	34,432,922	2,146,960
2 MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	48,000	0	0	0	48,000
3 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	294,749	0	0	294,749	0
5 EQUIPO DE OFICINA	844	0	843	0	1
6 MOBILIARIO DE OFICINA	22,420	0	0	22,419	1
8 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	1,541	0	1,541	0	0
2 ADQUISICION DE TERRENOS	46,000	0	0	0	46,000
2 EDIFICIOS PARA EDUCACION	64,412,706	0	15,716,193	7,188,837	41,507,676
9 OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	11,496,048	0	0	10,295,683	1,200,365
2 INDEMNIZACIONES LABORALES	49,260	0	0	0	49,260
4 BONIFICACION POR ANTIGUEDAD	24,013	0	0	5,200	18,813
4 CAPACITACION Y ESTUDIO	8,166,056	66,765	1,210,520	3,799,770	3,089,001
4 SUBSIDIOS EDUCACIONALES	1,187,729	0	92,302	962,586	132,841
9 OTRAS SIN FINES DE LUCRO	927,830	0	0	255,310	672,520
3 CUOTAS A ORGANISMOS INTERAMERICANOS	77,700	0	0	75,700	2,000
4 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	80,000	0	0	80,000	0
3 BECAS DE ESTUDIO	62,421	0	0	0	62,421
4 A INSTITUCIONES PRIVADAS	9,165	0	0	9,165	0
0 IMPREVISTOS	380,709	1,364	3,474	7,989	367,882
0 OTRAS ASIGNACIONES GLOBALES	49,367,915	20,683	23,130,009	25,115,718	1,101,505

G. INFORMACION FINANCIERA DEL MEDUCA

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



G.1-Carta de Gerencia de la Información Financiera del MEDUCA

30 de Julio de 2014
DM-DCONT/112-0991-2014

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

Señora Contralora:

De conformidad a lo estipulado en la Resolución Núm.116-DFG de 24 de febrero de 2011, presentamos a usted la información Financiera y los anexos complementarios, que corresponden a la Rendición de Cuenta del Ministerio de Educación, en el período del 1 de Enero de 2014 al 30 de Junio de 2014.

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

La información financiera de las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, que contiene el Informe de Rendición de Cuenta, presenta lo siguiente: Estado de las Cajas Menudas al 30 de Junio de 2014, Estado de los Fondos de Trabajo según Región, Información de los Activos Fijos, el cual aparece integrado en el informe general del Ministerio de Educación. Cabe señalar que las Regionales no mantienen cuenta por pagar a proveedores, porque sus transacciones son al contado (se adjunta información).

"Educar para toda la Vida"

G.1-Carta de Gerencia de la Información Financiera del MEDUCA

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/: 458,803 (en miles de balboas), Resumen de las Cuentas por Pagar (Sede) por B/: 83,027 (en miles de balboas).

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

De la Señora Contralora con toda consideración,


Licda. Vielka Tuñón
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional




Marcela Paredes de Vásquez
Ministra de Educación



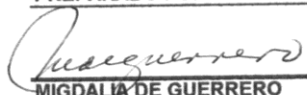
G.2 ACTIVO FIJO

G.2 ACTIVOS FIJOS

**MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ACTIVO FIJO
AL 30 DE JUNIO DE 2014**

DETALLE	SALDO INICIAL	MODIFICACIONES		SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2014
		AUMENTO	DISMINUCION	
EQUIPO DE COMUNICACIONES				
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE ENERGIA				
EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO				
EQUIPO DE OFICINA	4,866	4	0	4,870
EQUIPO DE COMPUTACION	68,204	2,849	0	71,053
OTROS	0	0	0	0
TERRENOS	5,559	0	0	5,559
EDIFICIO	78,594	0	0	78,594
EQUIPO DE TRANSPORTE	11,363	3,202	0	14,565
MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS (235 + 156)	73,708	19,194	7,855	85,047
MUEBLES Y ENSERES	10,546	884	2	11,428
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	179,155	8,679	147	187,687
GRAN TOTAL	431,995	34,812	8,004	458,803

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 Informática.
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



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TELEFAX: 7588785

DCONTREG- BOCAS/054/2014

Changuinola, 11 de Julio de 2014

Licenciada:
Marcela Paredes
Ministra de Educación
E. S. D.

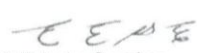
Sra. Ministra:

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

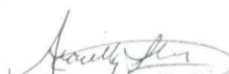
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada lo cual, conllevo a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

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

Quedamos de usted.


Prof. Edwin Gordon
Director Regional de Bocas del Toro


Licda. Sulany Martinez
Contadora Regional de Bocas del Toro


Licda. Aracelly Flores
Contadora de FECE Regional Bocas del Toro





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051279
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 54,732.36 ✓

Más:

Deposito del mes	21,150.00
Reintegros	2,724.00
Notas de Crédito	
Ajuste	

23,874.00

SUB - TOTAL

B/. 78,606.36

Menos:

Cheques Girados	27,528.44
Notas de Debido	
Otros Gastos	
Ajustes:	

SUB - TOTAL

27,528.44

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 51,077.92

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 69,095.04

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	18,017.12

SUB - TOTAL

18,017.12

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 51,077.92

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: SULAHY MARTINEZ

Cargo: CONTADORA

Firma: Sulahy Martinez

Fecha: 11/07/2014

Revisado por: EDWIN GORDON

CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: E. Gordon

Fecha: 11/07/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO AGROPECUARIO
N° DE CUENTA 010000163687
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 5,201.78 ✓

Más:

Deposito del mes 2,452.74
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias recibidas

2,452.74

SUB – TOTAL

B/. 7,654.52

Menos:

Cheques Girados 424.00
Notas de Debito
Ajuste Ck. 156 253.00

SUB – TOTAL

677.00

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 6,977.52

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 6,977.52

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulación

SUB – TOTAL

-

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 6,977.52

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: SULAHY MARTINEZ

Cargo: CONTADORA

Firma: Sulahy Martinez

Fecha: 11/07/2014

Revisado por: EDWIN GORDON

CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: E. Gordon

Fecha: 11/07/2014



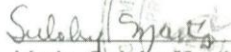
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TELEFAX: 7588785

NOTA ACLARATORIA

SE PRESENTAN AJUSTE POR B/. 253.00 EN LA CUENTA DE FONDO AGROPECUARIO, DEBIDO A QUE SE OMITIO EL REGISTRO DEL CK 156 EN EL INFORME DE ENERO A MARZO 2014.

Atentamente,



Licda. Sulahy Martínez
Depto. De Contabilidad
MEDUCA-BOCAS DEL TORO



DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
N° DE CUENTA 010000046840
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 29,097.86 ✓

Más:

Deposito del mes 5,000.00
Reintegros -
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

5,000.00

SUB – TOTAL

B/. 34,097.86

Menos:

Cheques Girados 8,081.78
Notas de Debido
Ajuste 1,000.00

SUB – TOTAL

9,081.78

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 25,016.08

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 29,073.05

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

4,056.97

SUB – TOTAL

4,056.97

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 25,016.08

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: SULAHY MARTINEZ

Cargo: CONTADORA

Firma: Sulahy Martinez

Fecha: 11/07/2014

Revisado por: EDWIN GORDON

CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: Edwin Gordon

Fecha: 11/07/2014



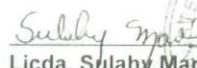
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TELEFAX: 7588785

NOTA ACLARATORIA

SE PRESENTAN AJUSTE POR B/. 1,000.00 EN LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE 010000046840, DEBIDO QUE RECIMOS NOTA DNEMA 126-263 DEL 20 DE MAYO DE 2014, DONDE SE NOS INDICABA QUE SE REALIZARÁ UN DEPOSITO DE B/. 3,000.00 PARA LAS OLIMPIADAS DE MATEMÁTICAS, PERO AL SOLICITAR CORTE BANCARIO DEL ESTADO DE CUENTA NOS PERCATAMOS QUE SOLO SE REALIZO UN DEPOSITO DE B/. 2,000.00.

Atentamente,


Licda. Sulahy Martínez
Depto. De Contabilidad
MEDUCA-BOCAS DEL TORO





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 010000080350
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO 2014

B/. 810,682.26 ✓

Más:

Deposito del mes	31,941.00
Reintegros	2,955.40
Apoyo extraordinario	68,219.18
Transferencias Recibidas	-

103,115.58

SUB – TOTAL

B/. 913,797.84

Menos:

Cheques Girados	48,594.19
Notas de Debido	2,352.97
Otros Gastos	-

SUB – TOTAL

50,947.16

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 862,850.68

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 897,681.53

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulación	34,830.85

SUB – TOTAL

34,830.85

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 862,850.68

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES

Cargo: ADMINISTRADORA

Firma: [Firma]

Fecha: 07/07/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN

Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: [Firma]

Fecha: 07/07/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE CUENTA 0100000132653
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO 2014 B/. 110,898.88 ✓

Más:

Deposito del mes	5.25
Reintegros 1186-2027-2485-2507	1,071.96
Notas de Crédito	-
Transferencias Recibidas	-

1,077.21

SUB - TOTAL B/. 111,976.09

Menos:

Cheques Girados	5,238.85
Notas de Debido	63,700.30
Otros Gastos	

SUB - TOTAL 68,939.15

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 43,036.94

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 43,919.42

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL -

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	882.48

SUB - TOTAL 882.48

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 43,036.94

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: [Firma]
Fecha: 07/07/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIN GORDON
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: [Firma]
Fecha: 07/07/2014



Licenciado
ENOC RAMÍREZ
AUDITOR INTERNO
MEDUCA / BOCAS
E. S. M.

Dios derrame bendiciones sobre su vida.

La misma es para hacer de su conocimiento que en la rendición de cuenta entregada en el mes de abril correspondiente a los meses de enero, febrero y marzo, no se registro el reintegro de los cheques 1186 por un monto de **B/.198.16** y 2027 por un monto de **B/.421.30** porque ya la conciliación de marzo de capacitación docente estaba elaborada, sin embargo en el mes de abril por ordenes de Panamá mandaron a reintegrar los cheques en el mes de marzo obviamente la rendición de cuenta ya se había entregado, por lo tanto se hace el reintegro de los mismos en la decima quinta rendición de cuenta que corresponde a los meses de abril, mayo y junio.

El saldo al 31 de marzo finalizo con	B/.110,898.88
Más reintegro ck N° 1186	198.16
Ck N° 2027	421.30
TOTAL	B/.111,518.34

De esta manera cuadra con las conciliaciones.

Sin más que agregar.

Atentamente,


Licda. ARACELLY FLORES
Administradora





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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO 2014 B/. 85,229.92 ✓

Más:

Deposito del mes	-	
Reintegros	-	
Notas de Crédito		
Ajuste CK. 65	91.00	
Transferencias Recibidas	63,700.30	

	63,791.30	
SUB - TOTAL		B/. 149,021.22

Menos:

Cheques Girados	900.10	
Notas de Debito	67.50	
Otros Gastos		

	967.60	
SUB - TOTAL		967.60

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 148,053.62

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 148,707.34

Más:

Depósito en Tránsito		
	-	
SUB - TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	653.72	
SUB - TOTAL		653.72

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 148,053.62

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: [Firma]
Fecha: 07/07/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: [Firma]
Fecha: 07/07/2014



FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (F.E.C.E.)
DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO

NOTA N° 169 / OAFECE/BOCAS
Changuinola, 15 de julio de 2014.

Licenciado
ENOC RAMÍREZ
AUDITOR INTERNO
MEDUCA / BOCAS
E. S. M.



Respetado Licenciado Ramírez:

Dios derrame bendiciones sobre su vida.

La presente es para aclarar lo que se dio con la conciliación bancaria del fondo de CAPACITACIÓN DOCENTE KAKINTU Y KUSAPIN cta. N° **10000171562.**

La asistente de contabilidad la señora Marlene Mathews al realizar la conciliación correspondiente al mes de enero 2014, no contaba con el estado de cuenta del banco, al solicitar el estado de cuenta en el banco nos dieron un corte al 30 de noviembre 2013, puesto que los mismos llegan a la sucursal de San Félix, y el profesor Bienvenido Díaz no los envía a Changuinola, después de dos meses los mismos los queman. Es decir para poder entregar una rendición de cuenta en el mes de abril se hizo con el corte suministrado por el Banco Nacional. Después de viajar a San Félix en el mes de abril en busca de dichos estados de cuenta logre solamente conseguir nuevamente otro corte de cuenta pero este sí venía con lo que el banco había pagado realmente en el mes de enero 2014. Por lo tanto la señora Marlene procedió a anular la conciliación bancaria del mes de enero y hacerla correctamente, al igual que por error ella registró el **cheque N° 65 a favor de Clemente Pinto por la suma de B/.212.00 y realmente era por B/.121.00.**

Le aclaro lo siguiente:

- ✓ El registro de los cheques girados aparece por una suma diferente a la que se había entregado.



DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE KANKINTU Y KUSAPIN
N° DE CUENTA 010000089660
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 252,342.18

Más:

Deposito del mes	-	
Reintegros 2118	170.80	
Apoyo Extraordinario		
Transferencias Recibidas	17,669.00	
		17,839.80
SUB - TOTAL		B/. 270,181.98

Menos:

Cheques Girados	68,502.98	
Transferencia	18,961.01	
Otros Gastos		
SUB - TOTAL		87,463.99

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 182,717.99

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 193,913.93

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB - TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	11,195.94	
SUB - TOTAL		11,195.94

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 182,717.99

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma: [Firma]
Fecha: 07/07/2014

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN
Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO
Firma: [Firma]
Fecha: 07/07/2014

DIRECCIÓN REGIONAL DE COCLÉ



Penonomé, 9 de julio 2014

DREC. No.213-142-214



Magíster
Marcela Paredes de Vásquez
Ministra de Educación
En Su Despacho

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de COCLÉ, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición de Cuentas; adjuntamos la documentación solicitada.

En este informe se sustenta la ejecución financiera asignada de FECE- Coclé y Capacitación Docente, lo cual conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos del personal involucrado en el trámite del mismo.

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

Quedamos de usted,

Firma:

Director Regional

Firma:

Coordinador Regional FECE

Firma:

Contador FECE 09/07/14

**DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NUMERO 10000045496
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 de ABRIL al 30 DE JUNIO De 2014**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE MARZO DE 2014	25,504,80
---	------------------

Más:

Deposito del mes	4.128.75
Reintegros	-
Notas de Crédito	-
Transferencias Recibidas	-

SUB - TOTAL	29,633.55
-------------	-----------

Menos:

Cheques Girados	14.889.54
Notas de Debito	-
Otros Gastos	

SUB – TOTAL	14.889.54
-------------	-----------

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2014	14.744.01
---	------------------

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2014	18.121.04
---	------------------

Màs:

Depósito en Tránsito	-
----------------------	---

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	3.377.03

SUB – TOTAL	3.377.03
-------------	----------

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2014	B/. 14,744.01
---	----------------------

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:010000045496
DEL 1 de ABRIL al 30 DE JUNIO De 2014

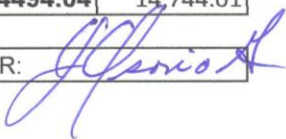
DESCRIPCION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	25,099,35	26,123,55	25,973,55	25,504,80	12494.04	14494.04
MAS:DEPOSITOS	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	2128.75
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	27,599,35	26,123,55	25,973,55	25,504,80	14494.04	16622.79
CHEQUES GIRADOS	1,475.80	150.00	468.75	13010.76	0.00	1878.78
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DIF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	26,123,55	25,973,55	25,504,80	12494.04	14494.04	14,744.01
SALDO EN LIBROS	27,813,08	27,788,08	27,788,08	14,158.57	16158.57	18121.04
SALDO ESTA DO DE CUENTA BANCARIA						
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	1,689.53	1,814.53	2,283.28	1,664.53	1,664.53	3377.03
MENOS AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	1,689,53	1,814,53	2,283,28	1,664,53	1,664,53	3,377.03
SALDO IGUAL AL LIBRO	26,123,55	25,973,55	25,504,80	12,494.04	14494.04	14,744.01

REVISADO POR:

PREPARADO POR:

[Firma]

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:010000045496
DEL 1 de ABRIL al 30 DE JUNIO De 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	25,504.80	12494.04	14494.04
MAS:DEPOSITOS	0.00	2000.00	2128.75
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	25,504.80	14494.04	16622.79
CHEQUES GIRADOS	13010.76	0.00	1878.78
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DIF	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL			
SALDO EN LIBROS	12494.04	14494.04	14.744.01
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIA	14.158.57	16158.57	18121.04
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	1.664.53	1.664.53	3377.03
MENOS AJUSTE	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	1,664.53	1,664.53	3,377.03
SALDO IGUAL AL LIBRO	12,494.04	14494.04	14,744.01
REVISADO POR:	PREPARADO POR: 		



**DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO OPERACIONES REGIONALES DE COCLE
CUENTA NUMERO 10000053658
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 de ABRIL al 30 DE JUNIO De 2014**

DESCRIPCIÓN

LIBRO AL 30 DE MARZO DE 2014	84,899.45
-------------------------------------	------------------

Más:

Deposito del mes	19965.87
Reintegros	1615.21
Notas de Crédito	0.00
Transferencias Recibidas	0.00

SUB – TOTAL

106480.53

Menos:

Cheques Girados	16.084.80
Notas de Debido	-
Otros Gastos	-

SUB – TOTAL

79,920.86

LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2014	90.395.73
-------------------------------------	------------------

LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2014	B/. 96,231.73
-------------------------------------	----------------------

Más:

Depósito en Tránsito	-
----------------------	---

SUB – TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados	-
Cheques Pagados por el Banco	-
Cheques Circulacion	5.866.20

SUB – TOTAL

5.866.20

LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2014	B/90.365.53
-------------------------------------	--------------------

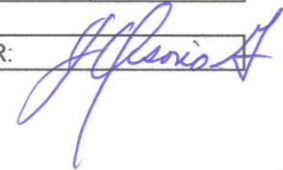
B/. 30.20

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES DE COCLÈ
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:010000053658
DEL 1 de ABRIL al 30 De JUNIO De 2014

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	84,899.45	91,016.18	94,490.31
MAS:DEPOSITOS	9491.00	10474.87	0.00
REINTEGROS	1615.21	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDA	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	96005.66	101491.05	94,490.31
CHEQUES GIRADOS	4989.48	7000.74	4094.58
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0.00
AJUSTE CONFECCION DE CHEQUERAS	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL			
SALDO EN LIBROS	91,016.18	94490.31	90.395.73
SALDO ESTA DO DE CUENTA BANCARIA	97591.80	101295.33	96.231.73
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	6605.82	6835.22	5.866.20
MENOS AJUSTE	30.20	30.20	30.20
SUBTOTAL	6575.62	6805.02	5.836.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	91,016.18	94,490.31	90.395.73

REVISADO POR:

PREPARADO POR:



MEDUCA
 PARA TODA LA VIDA
 MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRRECCIÓN REGIONAL DE COCLÉ
FONDO CAPACITACION DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA No. 010000111662
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 336.379,33

Más:

Depósitos RI	-
Transferencias por apoyo extraordinario	
Reintegros	1.286,20
Notas de Crédito	
Ajuste	
SUB – TOTAL	<u>1.286,20</u>
SUB – TOTAL	<u>337.665,53</u>

Menos:

Cheques Girados 1503-1678	77.883,05
Notas de Debido	
Ajuste	
SUB – TOTAL	<u>77.883,05</u>

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 259.782,48

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 260.782,48

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	<u>260.782,48</u>

Menos:

Cheques en circulación del mes	1.000,00
SUB – TOTAL	<u>1.000,00</u>

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 259.782,48

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: María Eugenia Sánchez Revisado por: Saydeé Velásquez

Cargo: Contadora

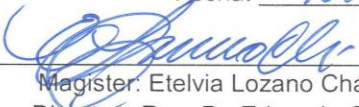
Cargo: *del ministerio*

Firma: *[Firma]*

Firma: *[Firma]*

Fecha: 8/07/2014

Fecha: *10/7/14*


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



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 ABRIL 2014



SALDO según LIBRO al 31 DE MARZO 2014 B/.336,379.33
MAS: Depósitos
Reintegro de cheques 1,000.00
Nota de crédito.....
Ajuste del cheque
Subtotal B/ 1,000.00

SUB TOTAL B/. 337,379.33

MENOS: Cheques girados del mes (1503-1583).....34,635.05
N/D :
Ajuste
SubtotalB/. 34,635.05

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/04/2014 **B/. 302,744.28**

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/04/2014 B/. 325,530.48
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación..... 22,786.20
Más: Ajustes
Subtotal.....B/. 22,786.20

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/04/2014 **B/. 302,744.28**

Firma: 
Preparado por (Contador) 28/05/2014
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 Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Cocle



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 MAYO 2014



SALDO según LIBRO al 30 DE ABRIL 2014 B/.302,744.28
MAS: Depósitos
Reintegro de cheques
Nota de crédito.....
Ajuste del cheque
Subtotal B/.....

SUB TOTAL B/. 302,744.28

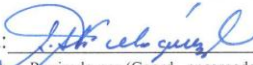
MENOS: Cheques girados del mes (1584-1678).....43,248.00
N/D :
Ajuste
SubtotalB/. 43,248.00

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/05/2014 **B/. 259,496.28**

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/05/2014 B/. 264,305.48
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación..... 4,809.20
Más: Ajustes
Subtotal.....B/. 4,809.20

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/05/2014 **B/. 259,496.28**

Firma: 
Preparado por (Contador) 03/07/2014
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 Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé



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 JUNIO 2014

SALDO según LIBRO al 31 de MAYO de 2014 B/.259,496.28
MAS: Depósitos
Reintegro de cheques 286.20
Nota de crédito.....
Ajuste del cheque
Subtotal B/ 286.20

SUB TOTAL B/. 259,782.48

MENOS: Cheques girados del mes ()..... 0.00
N/D :
Ajuste
SubtotalB/. 0.00

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/06/2014 B/. 259,782.48

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/06/2014 B/. 260,782.48
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación..... 1,000.00
Más: Ajustes
Subtotal.....B/. 1,000.00

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/06/2014 B/. 259,782.48

Firma: 
Preparado por (Contador) 08/07/2014
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 Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé



MEDUCA
 PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE COCLE
FONDO DE FECE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA No 010000080038
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

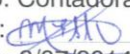


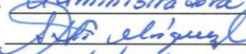
DESCRIPCIÓN	
SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014	1.739.860,87
Más:	
Depósitos RI	175.664,00
Otros depósitos	19,97
Reintegros	385,63
Notas de Crédito	
Ajuste	
SUB – TOTAL	176.069,60
SUB – TOTAL	1.915.930,47
Menos:	
Cheques Girados (16433-16644)	148.523,35
Notas de Debido	
Ajuste	
SUB – TOTAL	148.523,35
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014	1.767.407,12 ✓
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014	1.832.972,03
Más:	
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	1.832.972,03
Menos:	
Cheques en circulación del mes	65.564,91
SUB – TOTAL	65.564,91
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014	1.767.407,12 ✓
diferencia para ajustar en libros	

Preparado por: María Eugenia Sánchez Revisado por: Saydeé Velásquez

Cargo: Contadora

Cargo: Administradora

Firma: 

Firma: 

Fecha: 8/07/2014

Fecha: 10/7/2014


 Magister: Etelvía Lozano Chávez
 Directora Reg. De Educ. de Cocle



DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de Abril de 2014

SALDO SEGÚN LIBRO al 31 de MARZO de 2014 B/. 1, 739,860.87

Mas Depósito RI.....	96,804. 00	
Depósito del IPHE de Antón.....	19.97	
Reintegro de cheques 16342	321.00	
Nota de crédito		
Ajuste cheque.....		
Subtotal		B/. 97,144.97

SUB TOTAL B/ 1, 837,005.84

MENOS: Cheques girados del mes (16433-16466).....33,320.06

N/D:

Ajuste:

Subtotal B/. 33,320.06

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/04/2014 B/ 1, 803,685.78

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/04/2014 B/ 1, 825,113.79

MÁS: Depósito en tránsito.....

MENOS: Cheques en circulación..... 21,428.01

Más: Ajustes

Subtotal..... B/. 21,428.01

SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 30/04/2014 B/1,803,685.78


Preparado por (Contador) 26/05/2014
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

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


Maister Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

Observación: El Cheque 16205 lo pago el banco en noviembre 2013, pero no se ha dado la devolución al departamento del FECE para sustentar el desembolso.



DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de MAYO de 2014

SALDO SEGÚN LIBRO al 30 de ABRIL de 2014 B/. 1, 803,685.78

Mas Depósito RI.....
Reintegro de cheques 15696 64.63
Nota de crédito
Ajuste cheque.....
Subtotal B/. 64.63

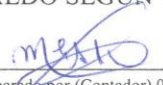
SUB TOTAL B/ 1, 803,750.41

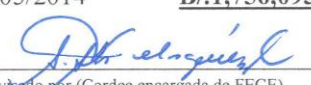
MENOS: Cheques girados del mes (16467-16551).....47,657.34
N/D:
Ajuste:
Subtotal B/. 47,657.34

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/05/2014 **B/. 1, 756,093.07**

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/05/2014 B/. 1, 813,148.22
MÁS: Depósito en tránsito.....
MENOS: Cheques en circulación..... 57,055.15
Más: Ajustes
Subtotal..... B/. 57,055.15

SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 31/05/2014 **B/.1,756,093.07**


Preparado por (Contador) 03/07/2014
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 Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé



DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de JUNIO de 2014

SALDO SEGÚN LIBRO al 31 de MAYO de 2014 B/. 1, 756,093.07

Mas Depósito RI..... 78,860.00
Reintegro de cheques
Nota de crédito
Ajuste cheque.....
Subtotal B/. 78,860.00

SUB TOTAL B/ 1, 834,953.07

MENOS: Cheques girados del mes (16552-16644).....67,545.95
N/D:
Ajuste:
Subtotal B/. 67,545.95

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/06/2014 **B/. 1, 767,407.12**

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/06/2014 B/. 1, 832,972.03
MÁS: Depósito en tránsito.....
MENOS: Cheques en circulación..... 65,564.91
Más: Ajustes
Subtotal..... B/. 65,564.91

SALDO SEGÚN LIBRO Y BANCO AL 30/06/2014 **B/.1,767,407.12**

Preparado por (Contador) 08/07/2014
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 Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé

DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN



Colón, 08 de julio de 2014.

Licenciada
MERCEDES PAREDES DE VASQUEZ
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



Xiomara Wardrope L.

Jasmín Brown.

Firma: _____
Contador Regional

Firma: _____
Contador FECE





**DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000035462
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 JUNIO DE 2014**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL : AL 30 DE MARZO DE 2014 B/.9,684.82

Más:

Deposito del mes 3,500.00
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL B/.13,184.82

Menos:

Cheques Girados 990.06
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL 12,194.76

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **12,194.76**

SALDO SEGÚN BANCO AL AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.13,184.82

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL B/.13,184.82

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion 990.06

SUB – TOTAL B/.12,194.76

SALDO SEGÚN BANCO CO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2014 **B/.12,194.76**

Diferencia para ajustar en libros

Handwritten signature and date:
3-73-1102
8/4/2014



**MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA No. 010000035462
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.**

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	B/. 9,684.82	9,684.82	11,684.82
		2,000.00	1,500.00
Más: DEPOSITOS			
REINTEGROS			
NOTAS DE CREDITOS			
TRANSFERENCIA RECIBIDAS			
SUB-TOTAL	B/. 9,684.82	11,684.82	13,184.82
MENOS: CHEQUES GIRADOS			990.06
NOTAS DE DEBITO AJUSTE			
SUB-TOTAL	B/. 9,684.82	11,684.82	12,194.76
SALDO EN LIBROS	B/. 9,684.82	11,684.82	12,194.76
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	9,684.82	11,684.82	13,184.82
MÁS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO			
CHEQUES EN CIRCULACIÓN			990.06
AJUSTE			
SALDO IGUAL A LIBROS	B/. 9,684.82	11,684.82	12,194.76

Preparado por: *[Firma]*

Cédula: *8-73-1602*

Departamento de Contabilidad Colón

Fecha: *8/7/2014*





DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051410
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE MARZO DE 2014 B/.164,055.19 ✓

Más:

Deposito del mes	22,698.87
Reintegros	
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	

SUB – TOTAL B/.186,754.06

Menos:

Cheques Girados	16,673.00
Notas de Debido	
Otros Gastos	
Ajuste deposito x registrar	

SUB – TOTAL B/.170,081.06

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.170,081.06

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.175,125.46

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	-

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	B/.5,044.40
SUB – TOTAL	B/.170,081.06

SALDO SEGÚN BANCO CONCI AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.170,081.06

Diferencia para ajustar en libros

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
CUENTA No. 010000051410
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	B/.164,055.19	169,520.25	166,037.02
Más: DEPOSITOS	10,744.00	1,213.87	10,741.00
REINTEGROS			
NOTAS DE CREDITOS			
TRANSFERENCIA RECIBIDAS			
SUB-TOTAL	B/. 174,799.19	170,734.12	176,778.02
MENOS: CHEQUES GIRADOS	5,242.94	4,697.10	6,696.96
NOTAS DE DEBITO AJUSTE	36.00		
SUB-TOTAL	B/.169,520.25	166,037.02	170,081.06
SALDO EN LIBROS	B/.169,520.25	166,037.02	170,081.06
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	169,873.86	169,666.73	175,125.46
MÁS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO			
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	353.61	3,629.71	5,044.40
AJUSTE			
SALDO IGUAL A LIBROS	B/.169,520.25	166,037.02	170,081.06

Preparado por: Reynaldo L.

Cédula: 8-73-1602

Departamento de Contabilidad Colón

Fecha: 08/07/2014





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN
FONDO CUENTA DE FECE
N° DE CUENTA 010000080172
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE MARZO 2014 870,006.75

Más:

Deposito del mes	63,216.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		63,216.00
		-

Menos:

	SUB- TOTAL	933,222.75
Cheques Girados	75,243.00	
Notas de Debido		
Otros Gastos Transferencia	26,494.72	
	SUB – TOTAL	101,737.72

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **831,485.03**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 851,084.27

Más:

Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	851,084.27

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	19,599.24	
	SUB – TOTAL	19,599.24

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **831,485.03**

Diferencia para ajustar en libros

MINISTERIO DE EDUCACIÓN					
FONDO DE FECE					
CUENTA 010000080172					
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2014					
DESCRIPCION	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SALDO INICIAL	827,933.75	870,006.75	827,696.44	805,136.87	
MAS: DEPOSITOS	51,018.00	1,157.00	5,557.00	56502.00	
REINTEGROS					
NOTAS DE CREDITOS					
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS					
SUB-TOTAL	878,951.75	871,163.75	833,253.44	861,638.87	
MENOS: CHEQUES GIRADOS	8,945.00	43,023.31	18,728.61	13,491.08	
N/DEBITO					
AJUSTE:Transferencia		444.00	9,387.96	16,662.76	
SUB-TOTAL	870,006.75	827,696.44	805,136.87	831,485.03	
SALDO EN LIBROS	870,006.75	827,696.44	805,136.87	831,485.03	
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	875.601.75		842,688.66	851,084.27	
MAS: DEPÓSITOS EN TRANSITO					
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO					
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	5,595.00	33,221.05	37,551.79	19,599.24	
MÁS AJUSTES					
SALDO IGUAL A LIBROS	870,006.75	827,696.44	805,136.87	831,485.03	
PREPARADO POR: JAZMIN BROWN					
CEDULA: 3-93-985					
DEPARTAMENTO FECE DE COLON					
FECHA:25-4-2014					

MINISTERIO DE EDUCACION
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
CUENTA DE FECE
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2014
CUENTA NO. 01000080172

Nombre de la cta.			MAS			MENOS				
FECE	SALDO EN LIBRO	DEPOSITO	TRANSF RECIBIDA	N/C	SUB-TOTAL	CH.GIRADOS	N/D	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS
MARZO 1 AL 30 DE 2014	827,933.75	51,018.00	*****	***	878,951.75	8,945.00	***	***	870,006.75	870,006.75
ABRIL 1 AL 30 DE 2014	870,006.75	1,157.00	*****	***	871,163.75	43,023.31	**	444.00	827,696.44	827,696.44
MAYO 1 AL 31 DE 2013	827,696.44	5,557.00	*****	***	833,253.44	18,728.61	**	9,387.96	805,136.87	805,136.87
JUNIO 1 AL 31 DE 2014	805,136.87	56,502.00	*****	***	861,638.87	13,491.08	**	16,662.76	831,485.03	831,485.03

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

Nota : La información corresponde del 1 de ABRIL al 30 de JUNIO de 2014)



DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA = 010000099307
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE MARZO 2014	332,985.54
--	-------------------

Más:

Deposito del mes
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

Menos:

Cheques Girados
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL	332,985.54
--------------------	-------------------

5,160.43

SUB – TOTAL	5,160.43
--------------------	-----------------

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014	327,825.11
--	-------------------

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014	330,418.75
---	-------------------

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL	330,418.75
--------------------	-------------------

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

2,593.64

SUB – TOTAL	2,593.64
--------------------	-----------------

-

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014	327,825.11
--	-------------------

Diferencia para ajustar en libros	B/. 0.00
--	-----------------

MINISTERIO DE EDUCACIÓN					
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE					
CUENTA 010000099307					
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2014					
DESCRIPCION	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SALDO INICIAL	341,826.74	332,985.54	330,606.44	329,408.04	
MAS: DEPOSITOS			0.00	0.00	
REINTEGROS cheque NO. 1336,1388,1360	4683.40	0.00	0.00	0.00	
NOTAS DE CREDITOS					
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS					
SUB-TOTAL	346,510.14	332,985.54	330,606.44	329,408.04	
MENOS: CHEQUES GIRADOS	13,524.60	2,379.10	1,198.40	1,582.93	
N/DEBITO					
AJUSTE:					
SUB-TOTAL	332,985.54	330,606.44	329,408.04	327,825.11	
SALDO EN LIBROS	332,985.54	330,606.44	329,408.04	327,825.11	
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	347,705.15	334,613.65	331,244.55	330,418.75	
MAS: DEPÓSITOS EN TRANSITO					
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR BANCO					
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	14,719.61	4,007.21	1,836.51	2,593.64	
MÁS AJUSTES					
SALDO IGUAL A LIBROS	332,985.54	330,606.44	329,408.04	327,825.11	
PREPARADO POR: JAZMIN BROWN					
CEDULA: 3-93-985					
DEPARTAMENTO FECE DE COLON					
FECHA:25-4-2014					

MINISTERIO DE EDUCACION
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGION
CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2014
CUENTA NO. 010000099307

Nombre de la cta.		MAS			MENOS	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN
OPERACIONES REGIONALES	SALDO EN LIBRO	DEPOSITO	TRANSF RECIBIDA	N/C	SUB-TOTAL	CH. GIRADOS	N/D	
MARZO 1 AL 30 DE 2014	341,826.74	Reintegro 4,683.40	****	***	346,510.14	13,524.60	***	332,985.54
ABRIL 1 AL 30 DE 2014	332,985.54	*****	****	***	332,985.54	2,379.10	***	330,606.44
MAYO 1 AL 31 DE 2014	330,606.44	*****	****	***	330,606.44	1,198.40	***	329,408.04
JUNIO 1 AL 30 DE 2014	329,408.04	*****	****	***	329,408.04	1,582.93	***	327,825.11

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

Nota: La información corresponde del 1 de ABRIL al 30 DE JUNIO de 2014)

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI



Ingeniera
MARCELA PAREDES DE VASQUEZ
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

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

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

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

Quedamos de usted

Firma: 
Director Regional

Firma: 
Contador Regional

Firma: 
Contador FECE

Adjunto nota original.

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/03/2014	MAS				MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/06/14
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	
FONDO FECE	562,829.38	764.09	10,089.18	0	573,662.65	103,128.3	0	0	103,128.30	470,554.35
FONDO FECE COMARCA, MIRONO, BESIKO	281,017.90	1,626.00	15,622.00	0.00	298,265.90	40,144.71	200.00	0.00	40,344.71	257,921.19
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE	391,659.30	1,176.29	0.00	0.00	392,835.59	85,934.93	350.00	0.00	86,284.93	306,550.66
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE COMARCA	161,667.51	0.00	0.00	0.00	161,667.51	6,834.00	0.00	0.00	6,834.00	154,833.51

Fuente: 
Preparado por: Mariza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Cedula: 4-175-205



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO CAPACITACION DOCENTE COMARCA
N° DE CUENTA 010000171571
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 B/. 161,667.51

Más:

Deposito del mes	-	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
		-
SUB – TOTAL		B/. 161,667.51

Menos:

Cheques Girados	6,834.00	
Notas de Debido		
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		6,834.00

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 154,833.51**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 156,856.86

Más:

Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	2,023.35	
SUB – TOTAL		2,023.35

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 154,833.51**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz

Cargo: Contadora

Firma: 

Fecha: _____

Revisado por: Lic. Rubén Urii Barra

Cargo: Administrador de FECE

Firma: _____

Fecha: _____

REPUBLICA DE PANAMA
 MEDUCA-FECE
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE CAPACIT. DOCENTE COMARCA
 CUENTA N°:010000171571
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014		155,133.51
MÁS:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	0.00
SUB_TOTAL		155,133.51
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	300.00
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:DIF.REG.CHEQUE 45022	0.00
	sub-total	300.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		154,833.51
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		156,856.86
MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	2,023.35
MÁS:	AJUSTES:	0.00
SUB-TOTAL		-2,023.35
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		154,833.51

PREPARADO POR:

REVISADO POR:



Encargado de la cuenta

Jefe de Contabilidad

Fecha_____

Fecha_____



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO COMARCA ,MIRONO, BESI KO
N° DE CUENTA 010000087905
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 B/. 281,017.90

Más:

Deposito del mes	-	
Reintegros	1,626.00	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	15,622.00	
		17,248.00
SUB – TOTAL		B/. 298,265.90

Menos:

Cheques Girados	40,144.71	
Notas de Debido	200.00	
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		40,344.71

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 257,921.19**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 293,925.36

Más:

Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-

Menos:

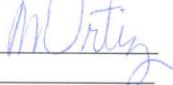
Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	36,004.17	
SUB – TOTAL		36,004.17

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 257,921.19**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz

Cargo: Contadora

Firma: 

Fecha: _____

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra

Cargo: Administrador de FECE

Firma: _____

Fecha: _____

REPUBLICA DE PANAMA
 MEDUCA-FECE
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE FECE-COMARCA, MIRONO, BES
 CUENTA N°:010000087905
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014		293,222.92
MÁS:		
DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	0.00
SUB_TOTAL		293,222.92
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	35,101.73	
NOTAS DE DEBITO	200.00	
AJUSTES:DIF.REG.CHEQUE 45022	0.00	
	sub-total	35,301.73
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		257,921.19

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		293,925.36
MÁS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:		
CHEQUES EN CIRCULACION:	36,004.17	
MÁS:		
AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-36,004.17
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		257,921.19

PREPARADO POR:



Encargado de la cuenta

Fecha

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO FECE
N° DE CUENTA 010000080851
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 **B/. 562,829.38**

Más:

Deposito del mes	764.09	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	10,089.18	
		10,853.27
SUB – TOTAL		B/. 573,682.65

Menos:

Cheques Girados	103,128.30	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
SUB – TOTAL		103,128.30

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 470,554.35**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 501,812.15**

Más:

Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	31,257.80	
SUB – TOTAL		31,257.80

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 470,554.35**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz
Cargo: Contadora
Firma: 
Fecha: _____

Revisado por: Lic. Rubén Uriibarra
Cargo: Administrador de FECE
Firma: _____
Fecha: _____

REPUBLICA DE PANAMA
 MEDUCA-FECE
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE Fondo Fece Chiriquí
 CUENTA N°:04-03-0125-9
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014 487,906.45

MAS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	1,067.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	

	sub-total	1,067.00	
--	-----------	----------	--

* SUB TOTAL 488,973.45

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	18,419.10	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:DIF.REG.CHEQUE 45022	0.00	

	sub-total	18,419.10	
--	-----------	-----------	--

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014 470,554.35

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 501,812.15

MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	31,257.80	
MAS:	AJUSTES:	0.00	

	SUB-TOTAL	-31,257.80	
--	-----------	------------	--

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014 470,554.35

PREPARADO POR:

REVISADO POR:

Encargado de la cuenta

Jefe de Contabilidad

Fecha

Fecha



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO CAPACITACION DOCENTE
N° DE CUENTA 010000102799
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 B/. 391,659.30

Más:

Deposito del mes	-	
Reintegros	1,176.29	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
		1,176.29
SUB – TOTAL		B/. 392,835.59

Menos:

Cheques Girados	85,934.93	
Notas de Debido	350.00	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		86,284.93

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 306,550.66

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 316,696.45

Más:

Depósito en Tránsito	-	
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	10,145.79	
SUB – TOTAL		10,145.79

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 306,550.66

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

Preparado por: Lic. Maritza E. Ortiz

Cargo: Contadora

Firma: _____

Fecha: _____

Revisado por: Lic. Rubén Urii Barra

Cargo: Administrador de FECE

Firma: _____

Fecha: _____

REPUBLICA DE PANAMA
 MEDUCA-FECE
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO CAPACITACION DOCENTE
 CUENTA N°:04-06-0151-1
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014		311,641.86
MAS:		
DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	0.00
SUB_TOTAL		311,641.86
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	5,091.20	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:DIF.REG.CHEQUE 45022	0.00	
	sub-total	5,091.20
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		306,550.66

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		316,696.45
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:		
CHEQUES EN CIRCULACION:	10,145.79	
MAS:		
AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-10,145.79
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		306,550.66

PREPARADO POR:

REVISADO POR:


 Encargado de la cuenta
 Fecha _____

Jefe de Contabilidad
 Fecha _____



DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO DE OPERACIONES
No. de Cuenta 04-98-0075-4 / 010000051072
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 72,763.06

MAS:	Deposito del mes	20,648.00	
	Reintegros	4,490.32	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	Ajustes:		
			25,138.32
	SUB TOTAL		B/. 97,901.38

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	28,704.68	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
	SUB TOTAL		28,704.68

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 69,196.70**

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 75,366.86

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	6,170.16	
	SUB TOTAL		6,170.16

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 69,196.70**
diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Nerys I. González C.
Cargo: Contador
Firma: [Firma]
Fecha: 10 de Julio de 2014



Revisado por: Aurelio Pérez González
Cargo: Sub-Director Tec. Administrativo
Firma: [Firma]
Fecha: 10 de Julio de 2014





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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 35,105.63

MAS:	Deposito del mes	17,415.11	
	Reintegros	248.05	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	Ajustes:		
			17,663.16
	SUB TOTAL		B/. 52,768.79

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	6,698.07	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
	SUB TOTAL		6,698.07

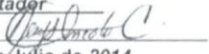
SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 46,070.72

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 46,769.72

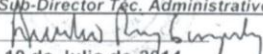
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	699.00	
	SUB TOTAL		699.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 46,070.72
diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

Preparado por: Nerys I. González C.
Cargo: Contador
Firma: 
Fecha: 10 de Julio de 2014



Revisado por: Aurelio Pérez González
Cargo: Sub-Director Téc. Administrativo
Firma: 
Fecha: 10 de Julio de 2014



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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 22,734.00

MAS:	Deposito del mes	120,262.00	
	Reintegros	842.00	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	Ajustes:		
	SUB TOTAL		121,104.00
			B/. 143,838.00

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	120,826.00	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
	SUB TOTAL		120,826.00

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 23,012.00**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 32,098.00**

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	9,086.00	
	SUB TOTAL		9,086.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 23,012.00**
diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Nerys I. González C.
Cargo: Contador
Firma: [Firma]
Fecha: 10 de Julio de 2014



Revisado por: Aurelio Pérez González
Cargo: Sub-Director Téc. Administrativo
Firma: [Firma]
Fecha: 10 de Julio de 2014

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/03/14	MAS						MENOS				SALDO EN LIBROS AL 31/03/14
		DEPOSITOS	REINTEGROS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	AJUSTES	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	AJUSTES	SUB-TOTAL	
FONDO DE OPERACION	72,763.06	20,648.00	4,490.32				97,901.38	28,704.68			28,704.68	69,196.70
FONDO DE PERF. DOCENTE Y OTROS	35,105.63	17,415.11	248.05				52,768.79	6,698.07			6,698.07	46,070.72
FONDO DE BANCO MUNICIPAL	22,734.00	120,262.00	842.00				143,838.00	120,826.00			120,826.00	23,012.00
TOTAL DE FONDOS	130,602.69	158,325.11	5,580.37	0.00	0.00	0.00	294,508.17	156,228.75	0.00	0.00	156,228.75	138,279.42

Preparado por: Nerys I. González C.

Cargo: Contador

Cedula: 4-724-992

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/03/14	MAS					MENOS					SALDO EN LIBROS AL 31/03/14
		DEPOSITOS	REINTEGROS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	AJUSTES	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	AJUSTES	SUB-TOTAL	
FONDO DE OPERACION	72,763.06	20,648.00	4,490.32				97,901.38	28,704.68			28,704.68	69,196.70
FONDO DE PERF. DOCENTE Y OTROS	36,105.63	17,415.11	248.05				52,768.79	6,698.07			6,698.07	46,070.72
FONDO DE BANCO MUNDIAL	22,734.00	120,262.00	842.00				143,838.00	120,826.00			120,826.00	23,012.00
FONDO FECE COMARCA	562,829.38	764.09		10,089.18			573,682.65	103,128.30			103,128.30	470,554.35
MIRONO, BESICO	281,017.90	1,626.00	0.00	15,622.00			298,265.90	40,144.71	200.00		40,344.71	257,921.19
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE	391,659.30	1,176.29	0.00				392,835.59	85,934.93	350.00		86,284.93	306,550.66
FONDO DE CAPACITACION DOCENTE COMARCA	161,667.51	0.00	0.00				161,667.51	6,834.00			6,834.00	154,833.51
TOTAL DE FONDOS	1,527,776.78	161,891.49	5,580.37	25,711.16	0.00	0.00	1,720,959.82	392,270.59	550.00	0.00	392,820.59	1,328,139.13

Preparado por: Nerys I. González C

Cedula: 4-724-992

DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIEN



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: [Signature]
Contador Regional

Firma: [Signature]
Contador FECE

Adjunto nota original.



DIRECCION REGIONAL DE DARIÉN
FECE - DARIÉN
CUENTA N° 010000080299
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE MARZO DE 2014 B/. 490,620.93

Más:

Deposito del mes	69,784.00
Reintegros	8,405.50
Notas de Crédito	
Ajuste	30.00
Transferencias Recibidas	
	<u>78,219.50</u>

SUB – TOTAL

568,840.43

Menos:

Cheques Girados	269,503.78
Notas de Debido (Cobro certificación y tranferencia)	28,432.61
Otros Gastos ajuste	0.05
	<u>297,936.44</u>

SUB – TOTAL

297,936.44

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 270,903.99

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 344,902.98

Más:

Depósito en Tránsito	
	<u>-</u>

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	73,998.99
	<u>73,998.99</u>

SUB – TOTAL

73,998.99

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 270,903.99

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Dalia Ayala
Cargo: Administrador
Firma: [Firma]
Fecha: 8/7/2014

Revisado por: F.M. Campos
Cargo: Director Regional
Firma: [Firma]
Fecha: 8-7-2014



La Palma, 4 de Julio, de 2014
Nota N° 94 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 **Abril 2014** de la Cuenta FECE - Darién; realizamos un **ajuste de B/. 30.00 en la columna de débito** que en el libro por error involuntario se registró el cheque **7441 por 144.00** y fue pagado por el Banco Nacional por B/ 114.00 teniendo una diferencia de 30.00 Balboas.

En la columna de crédito el cheque 7454 por 17,953.42 registrado en libro y fue pagado por el Banco Nacional por B/ 17,953.47 teniendo una diferencia de 0.05 centavos.

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

Atentamente,


Licenciada

DILCIA AVILA

Administradora del FECE - Darién



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIÉN
CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA N° 010000099334
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE MARZO DE 2014 B/. 45,400.27

Más:

Deposito del mes
Reintegros
Notas de Crédito
Ajuste
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL 45,400.27

Menos:

Cheques Girados 9,775.20
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL 9,775.20

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 35,625.07

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 36,001.57

Más:

Depósito en Tránsito
SUB – TOTAL -

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion 376.50

SUB – TOTAL 376.50

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 35,625.07

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Dilcia Ayala
Cargo: Administradora
Firma: [Firma]
Fecha: 8/7/2014

Revisado por: F.M. Campos
Cargo: Director Regional
Firma: [Firma]
Fecha: 8-7-2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIÉN
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 30/3/14	MAS			SUB-TOTAL	MENOS			SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 30/06/14
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS		
FONDO FECE		490,620.93	78,189.50	30.00	568,840.43	269,503.78	28,432.61	0.05	297,936.44	270,903.99
10000080299										
FONDO CAPACITACIÓN		45,400.27			45,400.27	9,775.20			9,775.20	35,625.07
10000099334										
FECE COMARCA EMBERA WOUNAAN		183,394.61	63,319.90		246,714.51	48,923.15			48,923.15	197,791.36
10000153457										
(DEL 1 DE ENERO AL 30 DE MARZO)										
TOTAL DE FONDOS	0.00	141,509.40	0.00	30.00	860,955.21	328,202.13	28,432.61	0.05	356,634.79	504,320.42

Fuente:

Preparado por: *Dilcia Avila*
Cargo: *Administradora*
Cedula: *5-706-354*

Observación: Falta cambiar información de comarca ya que aun no tenemos los estado de cuenta de los meses abril, mayo y junio

La nota de credito de 30.00 es un ajuste



La Palma, 4 de Julio del 2014.
Nota N° 93 FECE – Darién.

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



Licenciado Fray:

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

El objetivo de esta nota es para entregarle el Informe de Rendición de Cuenta FECE DARIÉN con N° 010000080299 se confecciono el mes de Abril a Junio 2014.

A la vez le informamos que la rendición de Cuenta de Comarca Embera Wounaan no se ha enviado debido que no hemos recibido los estados de cuenta desde Abril a Junio 2014; en cuanto reciba lo mismo se la enviamos.

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

Atentamente,

Licenciada
DILCIA AVILA
Administradora FECE - Darién

DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA



Chitré, 14 de julio de 2014.

Su Excelencia
Marcela Paredes de Vásquez
Ministra de Educación
Panamá.

Señora Ministra:

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

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

Sin otro particular de ustedes atentamente,

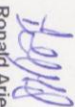
Profesora María Ávila de Posam
Directora Regional de Herrera

ESTADO DE LOS FONDOS

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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
Al 30 de junio de 2014

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	Saldo en libros al 31 de marzo 2014	MAS				MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30 de junio de 2014	
		DEPOSITOS	CHEQUES ANULADOS	TRANSFEREN CIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS		SUB-TOTAL
Fondo de Operaciones	97,898.67	3,069.13	213.10	22,172.00	1,080.00	124,432.90	21,450.75			21,450.75	102,982.15
Fondo de Perfeccionamiento	5,073.90	4,175.00	12.00			9,260.90	1,288.31			1,288.31	7,972.59
Banco Mundial	495.00	7,956.00				8,451.00	7,956.00			7,956.00	495.00
	103,467.57	15,200.13	225.10	22,172.00	1,080.00	142,144.80	30,695.06			30,695.06	111,449.74

Preparado por: 
(Indicar con nota entre paréntesis)

Cargo: Contador

Cédula: 6-42-44

Refrendo:


Mera Hernández O.
Auditor Interno 0250

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Perfeccionamiento
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de abril al 30 de junio de 2014
Cuenta No. 010000045315

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de abril de 2014	B/. 5,073.90
Más:	
Depósitos del mes <i>(abril a junio 2014)</i>	B/. 4,175.00
Reintegros <i>(Cheque No. 3367)</i>	B/. 12.00
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
Sub – Total	<u>B/. 9,260.90</u>
Menos:	
Cheques girados <i>(abril a junio 2014)</i>	B/. 1,288.31
Otros Gastos	
Sub – Total	<u>B/. 1,288.31</u>
Saldo según libros conciliados al 30 de junio de 2014	<u><u>B/. 7,972.59</u></u>

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta al 30 de junio de 2014	B/. 7,981.19
Más:	
Depósito en Tránsito	
Sub – Total	<u>B/. 7,981.19</u>
Menos:	
Cheques girados	
Cheques pagados por el Banco	
Cheques en Circulación	B/. 8.60
Sub – Total	<u>B/. 8.60</u>
Saldo igual a nuestros libros al 30 de junio de 2014	<u><u>B/. 7,972.59</u></u>

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José María Trillo
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de: abril - junio 2014

Refrendo:

Mara Hernández O.
Auditor Interno 0250

PERFECCIONAMIENTO

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
Cuenta No. 010000045315

1 de abril al 30 de junio de 2014

DESCRIPCIÓN	abril	mayo	junio
SALDO INICIAL Al 31 de marzo de 2014	B/. 5,073.90	B/. 5,085.90	B/. 6,278.16
Más: Depósitos		B/. 2,000.00	B/. 2,175.00
Reintegros	B/. 12.00		
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida			
Sub-Total	B/. 5,085.90	B/. 7,085.90	B/. 8,453.16
Menos: Cheques Girados		B/. 807.74	B/. 480.57
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 5,085.90	B/. 6,278.16	B/. 7,972.59
SALDO EN LIBROS	B/. 5,085.90	B/. 6,278.16	B/. 7,972.59

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 5,085.90	B/. 6,710.60	B/. 7,981.19
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación		B/. 432.44	B/. 8.60
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 5,085.90	B/. 6,278.16	B/. 7,972.59

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma:

Fecha: 14 de julio de 2014

Revisado por: José María Trillo

Firma:

Fecha: 14 de julio de 2014

Refrendo:

Mara Hernández O.
Auditor Interno 0250

CONCILIACION OPERACIONES

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera
Fondo de Operaciones
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de abril al 30 de junio 2014
No. de Cuenta 010000053738

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de abril de 2014	B/. 97,898.67
Depósitos del mes (abril-junio 2014)	B/. 25,241.13
Reintegros (Reintegro Ck. No. 5054) Dev. de chequeras	B/. 1,293.10
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
Sub - Total	B/. 124,432.90
Menos:	
Cheques girados (abril-junio 2014)	B/. 21,450.75
Notas de Débito	
Otros Gastos	
Sub - Total	B/. 21,450.75
Saldo según libros conciliados al 30 de junio de 2014	B/. 102,982.15

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 30 de junio de 2014	B/. 112,018.71
Más:	
Depósito en Tránsito	
Sub - Total	B/. 112,018.71
Menos:	
Depósito en Tránsito	
Cheques girados	
Cheques pagados por el Banco	
Cheques en Circulación	B/. 9,036.56
Sub - Total	B/. 9,036.56
Saldo igual a nuestros libros al 30 de junio de 2013	102,982.15

Preparado por:

Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por:

José María Trillo
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de:

abril - junio 2014

Refrendo:

Mara Hernández O.
Auditor Interno 0250

OPERACIONES

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE OPERACIONES
No. de Cuenta 010000053738

1 de abril al 30 de junio 2014

DESCRIPCIÓN	abril	mayo	junio
SALDO INICIAL Al 31 de marzo de 2014	B/. 97,898.67	B/. 102,451.12	B/. 102,836.09
Más: Depósitos		B/. 2,713.13	B/. 356.00
Reintegros Ck 5054	B/. 213.10		
Notas de Crédito	B/. 1,080.00		
Transferencia Recibida	B/. 11,089.00		B/. 11,083.00
Sub-Total	B/. 110,280.77	B/. 105,164.25	B/. 114,275.09
Menos: Cheques Girados	B/. 7,829.65	B/. 2,328.16	B/. 11,292.94
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 102,451.12	B/. 102,836.09	B/. 102,982.15
SALDO EN LIBROS	B/. 102,451.12	B/. 102,836.09	B/. 102,982.15

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 107,934.45	B/. 106,742.94	B/. 112,018.71
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación	B/. 5,483.33	B/. 3,906.85	B/. 9,036.56
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 102,451.12	B/. 102,836.09	B/. 102,982.15

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma:

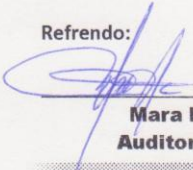
Fecha: 14 de julio de 2014

Revisado por: José María Trillo

Firma:

Fecha: 14 de julio de 2014

Refrendo:


Mara Hernández O.
Auditor Interno 0250

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de HerreraFondo del Banco Mundial
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de abril al 30 de junio de 2014
Cuenta No.010000050496

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de abril de 2014 B/. 495.00

Más:

Depósitos del mes (abril a junio 2014) B/. 7,956.00

Reintegros

Notas de Crédito

Transferencias Recibidas Sub - Total B/. 8,451.00

Menos:

Cheques girados (abril a junio 2014) B/. 7,956.00

Notas de Débito

Otros Gastos

Sub - Total B/. 7,956.00

Saldo según libros conciliados al 30 de junio de 2014 B/. 495.00

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta al 30 de junio de 2014 B/. 745.00

Más:

Depósito en Tránsito

Sub - Total B/. 745.00

Menos:

Depósito en Tránsito

Cheques girados

Cheques pagados por el Banco

Cheques en Circulación

Sub - Total B/. 250.00

Sub - Total B/. 250.00

Saldo igual a nuestros libros al 30 de junio de 2014 B/. 495.00

Preparado por:

Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Refrendo:

Certificado por:

José María Trillo
Coordinador de ContabilidadMara Hernández O.
Auditor Interno 0250

Corresponde al mes de:

abril - junio 2014

BANCO MUNDIAL

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DEL BANCO MUNDIAL
Cuenta No.010000050496

1 de abril al 30 de junio 2014

DESCRIPCIÓN	abril	mayo	junio
SALDO INICIAL Al 31 de marzo de 2014	B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00
Más: Depósitos	B/. 6,396.00	B/. 1,560.00	
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida			
Sub-Total	B/. 6,891.00	B/. 2,055.00	B/. 495.00
Menos: Cheques Girados	B/. 6,396.00	B/. 1,560.00	
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/. 4,147.00	B/. 1,345.00	B/. 745.00
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación	B/. 3,652.00	B/. 850.00	B/. 250.00
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00

Preparado por: Ronald Arce González

Firma:

Fecha: 14 de julio 2014

Revisado por: José María Trillo

Firma:

Fecha: 14 de julio 2014

Refrendo:

Mara Hernández O.
Auditor Interno 0250

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 01/04/14	MAS				SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/06/14
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	CHEQUES GIRADOS		NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL		
FECE REGIONAL	588,434.34	22,611.42	0.00	0.00	611,045.76	19,089.29	0.00	0.00	19,089.29	591,956.47	
CAPACITACION DOCENTE	18,826.04	60.00	0.00	0.00	18,886.04	1,121.10	0.00	0.00	1,121.10	17,764.94	
TOTAL DE FONDOS	607,260.38	22,671.42	0.00	0.00	629,931.80	20,210.39	0.00	0.00	20,210.39	609,721.41	

Lic. Mara Hernández O.
Auditora Interna MEDUCA Herrera. C.P.A. 0250
Cedula6-76-977



DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO FECE REGIONAL
N° DE (040300996) 010000080092
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 588,434.34

Más:

Deposito del mes	21,344.42	
Reintegros	1,267.00	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		22,611.42
	SUB – TOTAL	611,045.76

Menos:

Cheques Girados	19,089.29	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
	SUB – TOTAL	19,089.29

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 591,956.47

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 613,928.09

Más:

Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	0.00

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	21,971.62	
	SUB – TOTAL	

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 591,956.47

Diferencia para ajustar en libros 0.00


GRACIELA BURGOS 6-85-996
ADMINISTRADORA FECE HERRERA




Lic. MARA HERNÁNDEZ O. 6-76-977
C.P.A. 0250



**DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE (040600248) 010000097741
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014**



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2014

B/. 18,826.04

Más:

Deposito del mes -
Reintegros 60.00
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

60.00

SUB – TOTAL

18,886.04

Menos:

Cheques Girados 1,121.10
Notas de Debito
Otros Gastos

SUB – TOTAL

1,121.10

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO 2014

B/. 17,764.94

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014

18,757.44

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

0.00

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion 992.50

SUB – TOTAL

992.50

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2014

B/. 17,764.94

Diferencia para ajustar en libros

0.00

GRACIELA BURGOS 6-85-996
ADMINISTRADORA FECE HERRERA

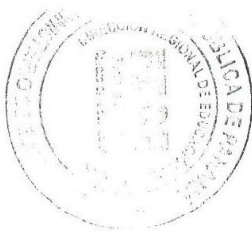
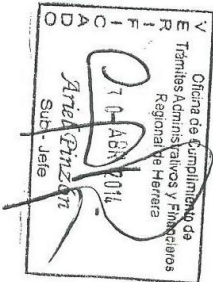
Lic. MARA HERNÁNDEZ O. 6-76-977
C.P.A. 0250

INFORME FALTANTE DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2014

MINISTERIO DE EDUCACION
 OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
 CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 31 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014
 REGIONAL DE HERRERA

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 1/1/2014	DEPÓSITOS	MAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DÉBITO	MENOS OTROS CARGOS	SALDO EN LIBRO AL 31/3/2014
FONDO DEL FECE	661,029.20	46,500.24			B/ 707,529.44	119,095.10			588,434.34
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE	17,730.38	83,361.11			101,091.49	82,265.45			18826.04
TOTAL DE FONDOS	678,759.58	129,861.35			808620.93	201,360.55			607260.38

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





**DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO FECE REGIONAL
N° DE (010000080092)
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Más:

Deposito del mes 46,500.24
Reintegros -
Notas de Crédito -
Transferencias Recibidas -

B/. 661,029.20

SUB - TOTAL

46,500.24

Menos:

Cheques Girados 119,095.10
Notas de Debito -
Otros Gastos -

B/. 707,529.44

SUE - TOTAL

119,095.10

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 588,434.34

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 639,563.67

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

51,129.33

SUB - TOTAL

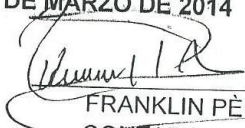
51,129.33

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 588,434.34

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00


FRANKLIN PÉREZ - 8-162-1117
CONTADOR FECE - HERRERA



**DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE 04-06-0024-8 (010000097741)
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

B/. 17,730.38

Más:

Deposito del mes 83,361.11
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB - TOTAL 83,361.11
B/. 101,091.49

Menos:

Cheques Girados 82,265.45
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB - TOTAL 82,265.45

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 18,826.04

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 19,878.54

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulación

1,052.50
SUB - TOTAL 1,052.50

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 18,826.04

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

FRANLIN PÉREZ 8-162-1117
CONTADOR FECE - HERRERA

DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS

Nota N°: DC/ 11

Las Tablas, 02 de julio de 2014.

Ingeniera

MARCELA PAREDES

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.

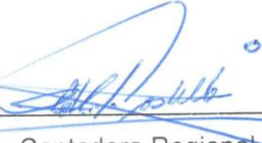
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

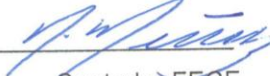
Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

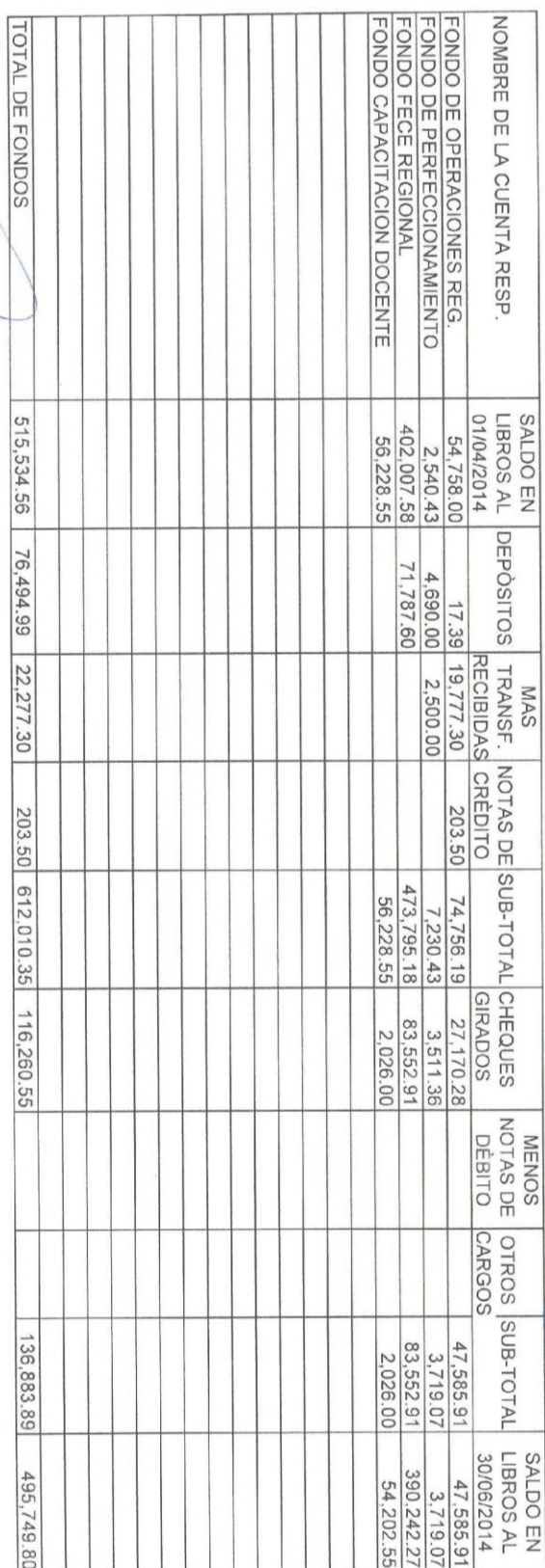
Quedamos de usted,

Firma: 
Director Regional



Firma: 
Contadora Regional

Firma: 
Contador FECE



Prepara

~~Licda/ Cecilia Ureña de Castillero~~

Contadora Regional

1-91-578



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2014 B/. 2,540.43

Más:

Depósito de los mes(abril a junio)	B/.4,820.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/.	
		B/. 4,820.00
SUB – TOTAL		B/ 7,360.43

Menos:

Cheques Girados	B/. 3,511.36	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 3,511.36

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 3,849.07**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 5,918.63

Más:

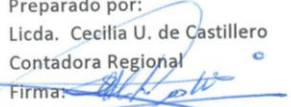
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
SUB – TOTAL		B/. 2,069.56

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/ 3,849.07**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014

Revizado por:
Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE ABRIL DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 2,540.43

Más:

Deposito del mes	B/. 210.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/.	
		B/. 210.00
SUB - TOTAL		B/. 2,750.43

Menos:

Cheques Girados	B/.	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB - TOTAL		B/.

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE ABRIL DE 2014 **B/. 2,750.43**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2014 B/. 2,950.43

Más:

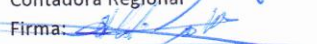
Depósito en Tránsito	
SUB - TOTAL	

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
SUB - TOTAL		B/. 200.00

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE ABRIL DE 2014 **B/ 2,750.43**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 13/05/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 13/05/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE MAYO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE ABRIL DE 2014 B/ 2,750.43

Más:

Deposito del mes	B/. 2,430.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/.	
		B/ 2,430.00
SUB – TOTAL		B/. 5,180.43

Menos:

Cheques Girados	B/. 733.65	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 733.65

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MAYO DE 2014 **B/. 4,446.78**

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2014 B/. 5,380.43

Más:

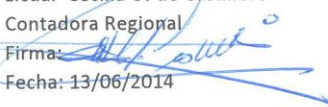
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		

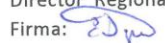
Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
SUB – TOTAL		B/. 933.65

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MAYO DE 2014 **B/ 4,446.78**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 13/06/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 13/06/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MAYO DE 2014 B/ 4,446.78

Más:

Deposito del mes	B/. 2,180.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/.	
		B/ 2,180.00
SUB – TOTAL		B/. 6,626.78

Menos:

Cheques Girados	B/. 2,777.71	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/ 2,777.71

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 3,849.07**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 5,918.63

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		B/. 2,069.56
SUB – TOTAL		

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MAYO DE 2014 **B/ 3,849.07**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Dominguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2014 B/. 54,758.00

Más:

Depósito de los mes (abril a junio)	B/. 17.39	
Reintegro(chq. Anulados 2380-2396-2398-2364y 2228)	B/ 203.50	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/.19,777.30	
		B/.19,998.19
SUB – TOTAL		B/.74,756.19

Menos:

Cheques Girados	B/. 27,170.28	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/ 27,170.28

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/ 47,585.91**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/ . 51,096.12

Más:

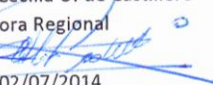
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	

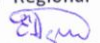
Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		B/. 3,510.21
SUB – TOTAL		B/.

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 47,585.91**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE ABRIL DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO 2014 B/. 54,758.00

Más:

Depósito del mes		
Reintegros	B/.	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/. 14,219.00	
		B/ 14,219.00
SUB – TOTAL		B/. 68,977.00

Menos:

Cheques Girados	B/ 9,295.40	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/ 9,295.40

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE ABRIL DE 2014 **B/ 59,681.60**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2014 B/. 62,495.94

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	2,814.34	B/. 2,814.34
SUB – TOTAL		

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE ABRIL DE 2014 **B/ 59,681.60**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma:
Fecha: 13/05/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma:
Fecha: 13/05/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE MAYO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE ABRIL 2014 B/.59,681.60

Más:

Deposito del mes		
Reintegros	B/. 91.50	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/.4,782.30	
		B/ 4,873.80
SUB – TOTAL		B/.64,555.40

Menos:

Cheques Girados	B/ 10,641.31	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/ 10,641.31

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MAYO DE 2014 **B/ 53,914.09**

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2014 B/.57,991.01

Más:

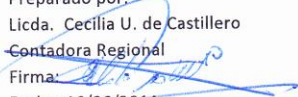
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	

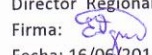
Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	B/.4,076.92	B/. 4,076.92
SUB – TOTAL		

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MAYO DE 2014 **B/ 53,914.09**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 16/06/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 16/06/2014



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA
MES DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MAYO 2014 B/. 53,914.09

Más:

Deposito del mes	B/. 17.39	
Reintegros	B/. 112.00	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/. 776.00	
		B/ 905.39
SUB – TOTAL		B/. 54,819.48

Menos:

Cheques Girados	B/ 7,233.57	
Notas de Debido	B/.	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/ 7,233.57

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/ 47,585.91**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 51,096.12

Más:

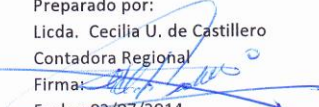
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	

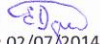
Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación		B/ 3,510.21
SUB – TOTAL		

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/ 47,585.91**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014

Revizado por:
Doctor Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 02/07/2014

Fuente: _____

Preparado por: Alfonso

Cargo: Interventor

Cédula: 9-91-574



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 010000080252
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014

B/. 402,007.58

Más:

Deposito del mes	67,747.89
Reintegros	4,039.71
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	

71,787.60

SUB – TOTAL

B/. 473,795.18

Menos:

Cheques Girados	83,552.91
Notas de Debido	
Otros Gastos	

SUB – TOTAL

83,552.91

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 390,242.27

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 402,961.61

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	

12,719.34

SUB – TOTAL

12,719.34

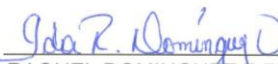
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 390,242.27

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00


NAZARIO MUÑOZ 7-702-242
CONTADOR DE FECE


IDA RAQUEL DOMINGUEZ 7-704-33
ADMINISTRADORA FECE LOS SANTOS



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE CUENTA 010000100927
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 56,228.55

Más:

Deposito del mes
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL

B/. 56,228.55

Menos:

Cheques Girados 2,026.00
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL

2,026.00

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 54,202.55

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 54,202.55

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulación

SUB – TOTAL

-

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 54,202.55

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00


GABRIEL RODRÍGUEZ 7-704-436
ASISTENTE FECE


IDA DOMÍNGUEZ 7-704-33
ADMINISTRADORA DE FECE LOS SANTOS

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA CENTRO



Panamá, 8 de julio de 2014

DREPC-219/101/1867

Licenciada
MARCELA PAREDES DE VASQUEZ
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.

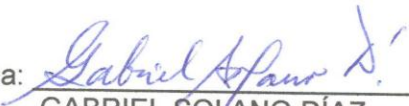
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

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



Firma: 
GABRIEL SOLANO DÍAZ
Contador Regional

Firma: 
JAVIER JARAMILLO
ADMINISTRADOR FECE



**DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO CUENTA No. 10000047875
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2014 B/.34,187.89

Más:

Depósito del mes	623.00	
Reintegros	119.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	4,000.00	
		<u>4,742.00</u>

SUB – TOTAL B/.38,929.89

Menos:

Cheques Girados	4,105.28	
Notas de Debido	3.00	
Otros Gastos	0.00	

SUB – TOTAL 4,108.28

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.34,821.61

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.34,821.61

Más:

Depósito en Tránsito	0.00	
----------------------	------	--

SUB – TOTAL B/.34,821.61

Menos:

Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	0.00	

SUB – TOTAL 0.00

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.34,821.61

diferencia para ajustar en libros 0.00

Preparado por: <u>Gabriel Solano D.</u>	Revisado por: <u>Gabriel Solano D.</u>
Cargo: <u>Copad. de Contabilidad</u>	Cargo: <u>Copad. de Contabilidad</u>
Firma: <u>Gabriel Solano D.</u>	Firma: <u>Gabriel Solano D.</u>
Fecha: <u>7/07/2014</u>	Fecha: <u>7/07/2014</u>



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
CUENTA No. 010000047875

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		34.187,89	34.073,89	34.660,10
MAS:	DEPÓSITOS	623,00	0,00	0,00
	REINTEGROS	0,00	0,00	119,00
	NOTAS DE CREDITOS	0,00	2.000,00	2.000,00
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL		34.810,89	36.073,89	36.779,10
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	737,00	1.413,79	1.954,49
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	0,00	0,00	3,00
			0,00	0,00
SUBTOTAL		737,00	1.413,79	1.957,49
SALDO SEGÚN LIBROS		34.073,89	34.660,10	34.821,61
SALDO SEGÚN ESTADO BANCARIO		35.256,89	36.392,39	34.821,61
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	0,00	0,00	0,00
MENOS:	CHEQUES PAGADOS	0,00	0,00	0,00
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	1.183,00	1.732,29	0,00
	AJUSTES:	0,00	0,00	0,00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS		34.073,89	34.660,10	34.821,61

Preparado por: Gabriel Solano Díaz

Firma: Gabriel Solano D.

Fecha: 11/07/2014



REPUBLICA DE PANAMA
 DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO Y OTROS
 CUENTA N°:04-97-0121-7
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2014 34,187.89

MÁS:	DEPOSITOS	623.00	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		623.00

SUB TOTAL 34,810.89

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	737.00	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		737.00

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2014 34,073.89

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2014 35,256.89

MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	1,183.00
MÁS:	AJUSTES:	0.00

SUB-TOTAL -1,183.00

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2014 34,073.89

PREPARADO POR:

[Firma]

Encargado de la cuenta

Fecha 18/06/2014



REVISADO POR:

[Firma]

Jefe de Contabilidad

Fecha 18/06/2014

CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NQ:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

NÚMERO	FECHA		MONTOS
3122	02/05/2014	ERRAIN GARCIA TORRES	56.50
3123	21/05/2014	CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2014	225.00
3124	24/05/2014	DISTRIBUIDORA YUAN	189.38
3125	28/05/2014	STAMPS, S.A.	192.28
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2014			34,073.89
3127	28/05/2014	ANULADO	0.00
MÁS:	28	DEPOSITOS ARIPAN, S.A.	0.00
3129	29	CHEQUES ANULADOS PC SOLUTIONS	0.00
3130	29	NOTAS DE CREDITO	2,000.00
3131	29	AJUSTES: ANULADO	0.00
3132	29/05/2014	REY	73.54
sub-total			2,000.00
SUB TOTAL			36,073.89
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES			1,413.79
NOTAS DE DEBITO			0.00
AJUSTES:			0.00
sub-total			1,413.79
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014			34,660.10

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2014 36,392.39

MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO: 0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION: 1,732.29
MÁS: AJUSTES: 0.00

SUB-TOTAL -1,732.29

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014 34,660.10



PREPARADO POR:

Gabriel Sparr D.
Encargado de la cuenta
Fecha 18/06/2014

REVISADO POR:

Gabriel Sparr D.
Jefe de Contabilidad
Fecha 18/06/2014

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NQ:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014		34,660.10
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	119.00	
NOTAS DE CREDITO	2,000.00	
AJUSTES:	0.00	
sub-total		2,119.00
SUB TOTAL		36,779.10
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	1,954.49	
NOTAS DE DEBITO	3.00	
AJUSTES:	0.00	
sub-total		1,957.49
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014		34,821.61

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		34,821.61
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 30 DE JUNIO DE 2014		34,821.61

PREPARADO POR:

Gabriel Sifuentes
Encargado de la cuenta
Fecha 7/07/2014



REVISADO POR:

Gabriel Sifuentes
Jefe de Contabilidad
Fecha 7/07/2014



DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE OPERACIONES CUENTA No. 10000054163
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2014 B/.11,002.76

Más:

Deposito del mes	0.00	
Reintegros	60.50	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	6,442.00	
		<u>6,502.50</u>

SUB – TOTAL B/.17,505.26

Menos:

Cheques Girados	13,460.12	
Notas de Debito	6.00	
Otros Gastos	0.00	

SUB – TOTAL 13,466.12

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.4,039.14

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.5,292.81

Más:

Depósito en Tránsito	0.00	
----------------------	------	--

SUB – TOTAL B/.5,292.81

Menos:

Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	1,253.67	

SUB – TOTAL 1,253.67

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/.4,039.14

diferencia para ajustar en libros 0.00

Preparado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 7/07/2014

Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: Gabriel Solano D.
Fecha: 7/07/2014



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
CUENTA No. 010000054163

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		11.002,76	10.158,22	8.238,96
MAS:	DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00
	REINTEGROS	0,00	0,00	60,50
	NOTAS DE CREDITOS	0,00	0,00	0,00
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	3.268,00	3.174,00	0,00
SUBTOTAL		14.270,76	13.332,22	8.299,46
MENOS:	CHEQUES GIRADOS	4.112,54	5.090,26	4.257,32
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	0,00	3,00	3,00
			0,00	0,00
SUBTOTAL		4.112,54	5.093,26	4.260,32
SALDO SEGÚN LIBROS		10.158,22	8.238,96	4.039,14
SALDO SEGÚN ESTADO BANCARIO		12.978,70	9.895,08	5.292,81
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	0,00	0,00	0,00
MENOS:	CHEQUES PAGADOS	0,00	0,00	0,00
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	2.820,48	1.656,12	1.253,67
	AJUSTES:	0,00	0,00	0,00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS		10.158,22	8.238,96	4.039,14

Preparado por: GABRIEL SOLANO DÍAZ

Firma: Gabriel Solano D.

Fecha: 11/07/2014



REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
CUENTA NQ:04-99-0032-5
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2014 11,002.76

MÁS:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	3,268.00
	AJUSTES:	0.00

sub-total 3,268.00

SUB TOTAL 14,270.76

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	4,112.54
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:	0.00

sub-total 4,112.54

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2014 10,158.22

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2014 12,978.70

MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	2,820.48
MÁS:	AJUSTES:	0.00

SUB-TOTAL -2,820.48

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2014 10,158.22

PREPARADO POR:

Gabriel Spas

Encargado de la cuenta

Fecha

18/06/2014



REVISADO POR:

Gabriel Spas

Jefe de Contabilidad

Fecha

18/06/2014

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 MAYO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2014		10,158.22
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	3,174.00	
AJUSTES:	0.00	
sub-total		3,174.00
SUB TOTAL		13,332.22
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	5,090.26	
NOTAS DE DEBITO	3.00	
AJUSTES:	0.00	
sub-total		5,093.26
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014		8,238.96

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2014		9,895.08
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	1,656.12	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-1,656.12
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014		8,238.96

PREPARADO POR:

Gabriel Sifuentes X.

Encargado de la cuenta

Fecha 19/06/2014



REVISADO POR:

Gabriel Sifuentes X.

Jefe de Contabilidad

Fecha 19/06/2014

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
CUENTA N°:04-99-0032-5
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2014 8,238.96

MÁS:	DEPOSITOS	0.00	
	CHEQUES ANULADOS	60.50	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		60.50

SUB TOTAL 8,299.46

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	4,257.32	
	NOTAS DE DEBITO	3.00	
	AJUSTES:	0.00	
	sub-total		4,260.32

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014 4,039.14

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 5,292.81

MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
	MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	1,253.67	
	MÁS: AJUSTES:	0.00	
	SUB-TOTAL		-1,253.67

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014 4,039.14



PREPARADO POR:

Gabriel Afonso D.

Encargado de la cuenta

Fecha 7/07/2014

REVISADO POR:

Gabriel Afonso D.

Jefe de Contabilidad

Fecha 7/07/2014

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1º DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 1º/04/2014	MÁS			SUB-TOTAL	MENOS			SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 30/06/2014
		DEPÓSITOS	TRANSF. RECIBIDA	CHEQUES ANULADOS		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DÉBITO	OTROS CARGOS		
Fondo de Perfeccionamiento	34.187,89	623,00	4.000,00	119,00	38.929,89	4.105,28	3,00	0,00	4.108,28	34.821,61
Fondo de Operaciones	11.002,76	0,00	6.442,00	60,50	17.505,26	13.460,12	6,00	0,00	13.466,12	4.039,14
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
TOTAL DE FONDOS	45.190,65	623,00	10.442,00	179,50	56.435,15	17.565,40	9,00	0,00	17.574,40	38.860,75

Fuente:

Preparado por:

Gabriel Solano Díaz
Coordinador de Contabilidad



Prof. FEDERICO ARTURO CASTRO
Director Regional de Educación



DIRECCION REGIONAL DE PANAMA CENTRO
FECE CUENTA No. 010000080083
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2013. B/. 436,514.25

Más:
Deposito del mes B/. 24,461.00
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas
SUB - TOTAL B/. 24,461.00
B/. 460,975.25

Menos:
Cheques Girados B/. 2,889.86
Notas de Debito B/. 2,852.00
Otros Gastos
SUB - TOTAL B/. 5,741.86

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 JUNIO DE DE 2014. B/. 455,233.39

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 JUNIO DE DE 2014. B/. 456,405.13

Más:
Depósito en Tránsito
SUB - TOTAL -

Menos:
Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion B/. 1,171.74
SUB - TOTAL B/. 1,171.74

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014. B/. 455,233.39

diferencia para ajustar en libros
Preparado por: [Firma]
Cargo: Contador
Firma: [Firma]
Fecha: 7/7/2014

Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Corresponsable de Contabilidad
Firma: [Firma]
Fecha: 7/07/2014



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

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		436,514.25	434,940.98	434,309.84
MAS:	DEPOSITOS	2,198.00	0.00	22,263.00
	REINTEGROS			
	NOTAS DE CREDITOS			
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
SUBTOTAL		438,712.25	434,940.98	456,572.84
	CHEQUES GIRADOS	919.27	631.14	1,339.45
	NOTAS DE DEBITO /AJUSTE	2,852.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		3,771.27	631.14	1,339.45
SALDO EN LIBROS		434,940.98	434,309.84	455,233.39
SALDO	ESTADO DE CUENTA BANCARIO	435,326.18	434,695.04	456,405.13
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	385.20	385.20	1,171.74
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		434,940.98	434,309.84	455,233.39

Preparado por :

Firma:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION REGIONAL DE PANAMA CENTRO
CAPACITACION DOCENTE CUENTA No. 010000085910
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2014. **B/. 902,291.15**

Más:

Deposito del mes B/. 21.00
Reintegros B/. 7,050.81
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL **B/. 909,362.96**

Menos:

Cheques Girados B/. 95,608.82
Notas de Debido B/. 0.00
Otros Gastos

SUB – TOTAL **B/. 95,608.82**

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 813,754.14**

SALDO EN BANCO CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 818,854.14**

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL **-**

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion B/. 5,100.00

SUB – TOTAL **B/. 5,100.00**

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 813,754.14**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: [Firma] Revisado por: Gabriel Solano D.
Cargo: Contador Cargo: Coord. de Contabilidad
Firma: [Firma] Firma: [Firma]
Fecha: 7/7/2014 Fecha: 7/07/2014



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

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO INICIAL		902,291.15	830,977.95	823,077.95
MAS:	DEPOSITOS			21.00
	REINTEGROS		1,300.00	5750.81
	NOTAS DE CREDITOS			
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
SUBTOTAL		902,291.15	832,277.95	828,849.76
	CHEQUES GIRADOS	71,313.20	9,200.00	15,095.62
	NOTAS DE DEBITO /AJUSTE	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL		71,313.20	9,200.00	15,095.62
SALDO	ESTADO DE CUENTA BANCARIO	873,509.65	836,077.95	818,854.14
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	42,531.70	13,000.00	5,100.00
MENOS:	AJUSTES			

Preparado por :

Firma:

Fecha:

Revisado por:

Fecha:



DIRECCION REGIONAL DE PANAMA OESTE



DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD – PANAMÁ OESTE
WWW.meduc.gob.pa/TEL.253-0238/2531133 FAX253-0527

DREPO/0107

La Chorrera, 11 de julio de 2014

Ministra
Marcela Paredes de Vásquez
Ministerio de Educación

Respetada Ministra:

Por este medio remito a usted, el informe de Rendición de cuentas, correspondiente al periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2014.

Detallamos a continuación, los informes solicitados:

- Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Operaciones
- Consolidación Bancaria consolidada del Fondo de Perfeccionamiento
- Consolidación Bancaria del Fondo de Capacitación Docente
- Consolidación Bancaria del Fondo de Matricula y Bienestar Estudiantil(FECE)
- Estado de Fondo de Operaciones
- Estado de 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
Director Regional de Educación de Panamá Oeste
Encargado





DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ OESTE
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000050594
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 **B/. 57,709.83**

Más:

Deposito del mes	22,718.40	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Cheque anulado	632.50	
Transferencias Recibidas		
		23,350.90
SUB – TOTAL		B/. 81,060.73

Menos:

Cheques Girados	25,895.05	
Notas de Debido		
Ajuste Diferencia Ch. 3745 y 3756		
SUB – TOTAL		25,895.05

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 55,165.68**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 65,274.28**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	10,108.60	
SUB – TOTAL		10,108.60

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 55,165.68**

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

Preparado por: Gilberto Fernández

Cargo: Contador

Firma: _____

Fecha: _____

Revisado por: Felix Alavarado

Cargo: SubDirector Administrativo

Firma: _____

Fecha: _____





DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ OESTE
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO

N° DE CUENTA 010000047641

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 B/. 26,211.62

Más:

Deposito del mes	7,128.87	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Cheque anulado		
Ajuste: Registro duplicado ch.2957		
		7,128.87
SUB – TOTAL		B/. 33,340.49

Menos:

Cheques Girados	6,155.45	
Notas de Debido		
Ajuste: Ch. N° 2959		
SUB – TOTAL		6,155.45

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 27,185.04

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 28,593.06

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	1,408.02	
SUB – TOTAL		1,408.02

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 27,185.04

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Gilberto Fernández

Cargo: Contador

Firma:

Fecha: 7/7/14

Revisado por: Felix Alvarado

Cargo: SubDirector Administrativo

Firma:

Fecha:



DIRECCION REGIONAL DE PANAMA OESTE
CAPACITACION DOCENTE CUENTA No. 010000098140
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2013. B/. 558,103.80

Más:

Deposito del mes	B/. 0.00
Reintegros	B/. 352.47
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
	<u>B/. 352.47</u>
SUB – TOTAL	<u>B/. 558,456.27</u>

Menos:

Cheques Girados	B/. 63,172.42
Notas de Debido	
Otros Gastos	
SUB – TOTAL	<u>B/. 63,172.42</u>

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 495,283.85

SALDO EN BANCO CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 496,252.85

Más:

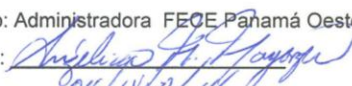
Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	<u>-</u>

Menos:

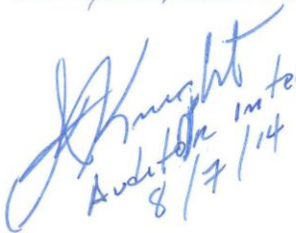
Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	B/. 969.00
SUB – TOTAL	<u>969.00</u>

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 495,283.85

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Lic. Angélica M. Mayorga
Cargo: Administradora FECE Panamá Oeste
Firma: 
Fecha: 04/06/14

Revisado por: Prof Felix Alvarado
Cargo: Subdirector Técnico Administrativo
Firma: 
Fecha: _____


Auditor interno
8/7/14



DIRECCION REGIONAL DE _PANAMA OESTE
CAPACITACION DOCENTE CUENTA No. 010000098140
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014.

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		558,103.80	502,007.26	498,617.84
MAS:	DEPOSITOS			
	REINTEGROS	54.46	211.00	87.01
	NOTAS DE CREDITOS			
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
SUBTOTAL		558,158.26	502,218.26	498,704.85
	CHEQUES GIRADOS	56,151.00	3,600.42	3,421.00
	NOTAS DE DEBITO / AJUSTES			
SUBTOTAL		56,151.00	3,600.42	3,421.00
SALDO EN LIBROS		502,007.26	498,617.84	495,283.85

SALDO	ESTADO DE CUENTA BANCARIO	522,939.27	500,986.27	496,252.85
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	20,932.01	2,368.43	969.00
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		502,007.26	498,617.84	495,283.85

Preparado por: Lic. Angélica M. Mayorga

Revisado por: Prof Felix Alvarado

Firma

[Handwritten signature of Angélica M. Mayorga]

Fecha

Fecha

04/06/14

[Handwritten signature: Phinick]
Auditor interno
8/7/14



DIRECCION REGIONAL DE _PANAMA OESTE
DREPO FECE CUENTA No. 010000080225
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014.

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2014.

B/. 848,742.89

Más:

Deposito del mes B/. 14,255.60
Reintegros B/. 875.93
Notas de Crédito/Ajuste
Transferencias Recibidas 88.00

B/. 15,219.53

SUB – TOTAL

B/. 863,962.42

Menos:

Cheques Girados B/. 167,460.87
Notas de Debido B/. 0.00
Transferencias B/. 55,157.30
Otros Gastos

B/. 222,618.17

SUB – TOTAL

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 641,344.25

SALDO EN BANCO CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

B/. 652,846.58

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion B/. 11,502.33

B/. 11,502.33

SUB – TOTAL

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014

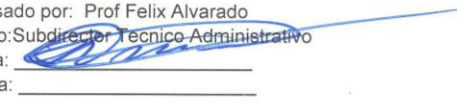
B/. 641,344.25

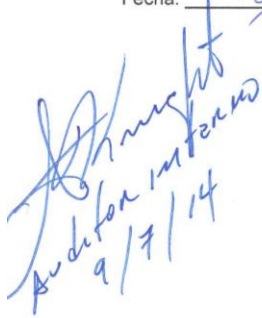
diferencia para ajustar en libros

NOTA:

La diferencia de B/16,279.85 entre el saldo final de marzo presentado en la XV rendición de cuenta con el saldo inicial presentado en esta rendición se explica mediante nota FECE223/101.142 N°166, la cual se adjunta.

Preparado por: Lic. Angélica M. Mayorga
Cargo: Administradora FECE Panamá Oeste
Firma: 
Fecha: 8/7/14

Revisado por: Prof Felix Alvarado
Cargo: Subdirector Técnico Administrativo
Firma: 
Fecha: _____


Auditor interno
9/7/14

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA ESTE

OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
Dirección Regional de Educación Panamá Este
Panamá 10 de Julio 2013

DREPE-405-2014

LICENCIADA
MARCELA PAREDES
Ministra de Educación
E. S. D

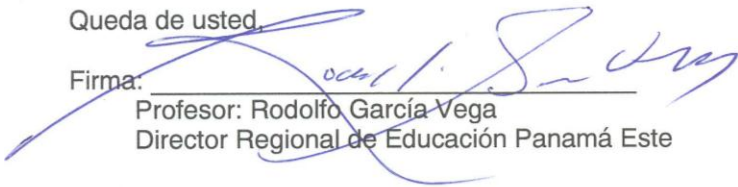
Respetada Licenciada:

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

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

Queda de usted,

Firma:


Profesor: Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este



Firma:


Contador del FECE
Licda. Rebeca Castillo H.



“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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 **B/. 693,222.94**

Más:

Deposito del mes	580.00	
Reintegros	1,172.84	
Notas de Crédito	3.00	
Transferencias Recibidas	19,031.00	20,786.84

SUB – TOTAL **B/. 714,009.78**

Menos:

Cheques Girados	115,544.36	
Notas de Debido	5.00	
Otros Gastos	-	

SUB – TOTAL **115,549.36**

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 598,460.42**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 607,942.14**

Más:

Depósito en Tránsito	-	
Ajuste dif. pagada de más por el banco	-	-

SUB – TOTAL **607,942.14**

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	9,481.72	

SUB – TOTAL **9,481.72**

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 598,460.42**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Verificado Por:

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

Aprobado Por:

Nombre : 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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SALDO INICIAL	693,222.94	655,823.44	603,710.93	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	543.94	36.06	0.00	0.00
REINTEGROS	779.48	249.74	143.62	0.00
NOTAS DE CRÉDITO/AJUSTE	0.00	3.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	13,606.00	2,007.00	3,418.00	0.00
SUBTOTAL	708,152.36	658,119.24	607,272.55	0.00
CHEQUES GIRADOS	52,328.92	54,403.31	8,812.13	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	5.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	52,328.92	54,408.31	8,812.13	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 655,823.44	B/. 603,710.93	B/. 598,460.42	B/. 0.00
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	762,931.29	673,101.28	616,213.48	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	91,873.07	60,305.80	8,271.34	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	15,234.78	9,084.55	9,481.72	0.00
MÁS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 655,823.44	B/. 603,710.93	B/. 598,460.42	B/. 0.00



Verificado Por:
Nombre: Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fecce- Panamá Este

Aprobado Por:
Nombre: Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este





OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
Dirección Regional de Educación Panamá Este
Panamá 14 de Julio 2014

DREPE-413-2014

Licenciada
JORGE C. FRAY
Departamento de Tesorería
Presente

Respetada Licenciado:

Con mí acostumbrado respeto hago de su conocimiento que se realizaron los ajustes correspondientes a los siguientes cheques 11746 X 629.54, el banco pago B/626.54 con diferencia de registro en nuestros libros de más por B/3.00.
Por otro lado también se realizo el ajuste al Ck 11758 B/84.74, el banco pago B/ 89.74, con diferencia de registro de menos en nuestros libros por B/ 5.00.

Los ajustes correspondientes se realizaron en el mes de mayo, dejando nuestros libros correctamente.

Agradecida de su atención,

Atentamente,


Licenciada Rebeca Castillo H.
Administradora del FECE- Pmá Este



“LA EXCELENCIA EDUCATIVA UNA META NACIONAL ”



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
FONDO: CAPACITACIÓN DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA N° 010000121490
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2014		B/. 69,757.10
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
		-
	SUB – TOTAL	B/. 0.00
Menos:		
Cheques Girados	2,476.40	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
		-
	SUB – TOTAL	2,476.40
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u>B/. 67,280.70</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014		B/. 67,280.70
Más:		
Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL	-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	-	
	SUB – TOTAL	-
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014		<u>B/. 67,280.70</u>
Diferencia para ajustar en libros		<u>B/. 0.00</u>

Verificado Por:

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

Aprobado Por:

Nombre : 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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SALDO INICIAL	69,757.10	68,110.10	67,280.70	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	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	69,757.10	68,110.10	67,280.70	0.00
CHEQUES GIRADOS	1,647.00	829.40	0.00	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	1,647.00	829.40	0.00	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 68,110.10	B/. 67,280.70	B/. 67,280.70	B/. 0.00
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	70,271.60	68,110.10	67,695.40	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	2,161.50	414.70	414.70	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	0.00	414.70	0.00	0.00
MENOS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 68,110.10	B/. 67,280.70	B/. 67,280.70	B/. 0.00

Verificado Por:
Nombre : Leda Febeda Castillo H,
Administradora del Fce- Panamá Este

Aprobada Por:
Nombre : Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación Panamá Este



REGIONAL DE SAN MIGUELITO, LAS CUMBRES Y CHILIBRE



República de Panamá

Ministerio de Educación

Dirección Regional de Educación de San Miguelito, Las Cumbres y Chilibre

DRESM/222-DC-019

San Miguelito, 08 de julio de 2014

Licenciada

Marcela Paredes

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, conlleva 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.





DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000055142
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE ABRIL DE 2014 **B/. 98,852.51**

Más:

Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/. 24,110.00	
		B/. 24,110.00
SUB – TOTAL		B/. 122,962.51

Menos:

Cheques Girados	B/. 34,418.37	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 34,418.37

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 88,544.14**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 102,433.81**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	B/. 13,889.67	
SUB – TOTAL		B/. 13,889.67

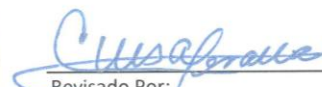
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 88,544.14**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**


Preparado Por:

Lic. Jovana Rivera
Contador




Revisado Por:

Prof. Luis A. Peralta
Director Regional



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000046690
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE ABRIL DE 2014 B/. 65,617.04

Más:

Deposito del mes	B/. 1,692.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/. 4,000.00	
		B/. 5,692.00
SUB – TOTAL		B/. 71,309.04

Menos:

Cheques Girados	B/. 4,698.06	
Notas de Debito		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		B/. 4,698.06

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 66,610.98**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 B/. 69,013.03

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	B/. 2,402.05	
SUB – TOTAL		B/. 2,402.05

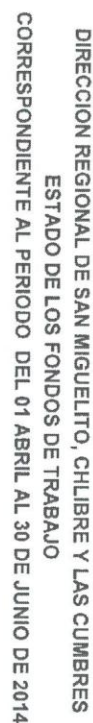
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 66,610.98**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**


Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador




Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional



Fuente: Regional de San Miguelito
Preparado por: Jovana Rivera
Cargo: Contador
Cedula: 8-276-413



DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO FECE
N° DE CUENTA 010000080181
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 **B/. 199,711.15**

Más:

Deposito del mes	464.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		464.00
SUB – TOTAL		B/. 200,175.15

Menos:

Cheques Girados	2,705.22	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
		2,705.22
SUB – TOTAL		2,705.22

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 197,469.93**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 197,779.13**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		

Menos:

Cheques Girados	309.20	
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion		
		309.20
SUB – TOTAL		309.20

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 197,469.93**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

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

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

Firma: 
Fecha: 09/07/2014

Firma: 
Fecha: 09/07/2014





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA. REGIONAL- FONDO FECE
CUENTA NÚM: 01000080181
del 31 de marzo de 2014 al 30 de junio de 2014

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	211,686.99	197,068.81	203,821.81	199,711.15	B/. 197,362.73	197,362.73
MÁS: DEPÓSITOS	10,360.00	6,753.00	360.00	0.00		464.00
APOYO EXTRAORDINARIO						
REINTEGROS						
NOTAS DE CRÉDITO						
TRANSFERENCIA RECIBIDA						
SUB-TOTAL	222,046.99	203,821.81	204,181.81	199,711.15	197,362.73	197,826.73
CHEQUES GIRADOS	24,978.18		4,470.66	2,348.42		356.80
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE						
SUB-TOTAL	197,068.81	203,821.81	199,711.15	197,362.73	197,362.73	197,469.93
SALDO EN LIBROS	B/. 197,068.81	B/. 203,821.81	B/. 199,711.15	B/. 197,362.73	B/. 197,362.73	B/. 197,469.93
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	222,046.99	205,404.33	202,142.81	199,471.15	199,126.44	197,779.13
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO						
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO						
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	24,978.18	1,582.52	2,431.66	2,108.42	1,763.71	309.22
MENOS: Ajustes						
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 197,068.81	B/. 203,821.81	B/. 199,711.15	B/. 197,362.73	B/. 197,362.73	B/. 197,469.93

Preparado por: Lcdo. Bartolomé Maffía S.
Administrador/Encargado de la Oficina FECE San Miguelito
Fecha: 09/07/2014





**DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000110530
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2014 **B/. 526,493.64**

Más:			
	Deposito del mes	31.50	
	Reintegros	531.50	
	Notas de Crédito		
	Transferencias Recibidas		
			563.00
	SUB – TOTAL		B/. 527,056.64

Menos:			
	Cheques Girados	13,043.06	
	Notas de Debido		
	Otros Gastos		
	SUB – TOTAL		13,043.06

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 514,013.58**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 516,573.58**

Más:			
	Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL		
Menos:			
	Cheques Girados		
	Cheques Pagados por el Banco		
	Cheques Circulacion	2,560.00	
	SUB – TOTAL		2,560.00

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 514,013.58**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

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

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

Cargo: Administrador/Contador

Firma: 
Fecha: 07/07/2014



Firma: 
Fecha: 07/07/2014

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA REGIONAL-FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NÚM: 010000110530
del 01 de abril de 2014 al 30 de junio de 2014

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	430,918.99	603,020.34	578,240.14	526,493.64	517,726.14	515,513.58
MÁS: DEPÓSITOS	172,808.19				31.50	
REINTEGROS				500.00	31.50	
NOTAS DE CRÉDITO			1,500.00			
TRANSFERENCIA RECIBIDA						
SUB-TOTAL	603,727.18	603,020.34	579,740.14	526,993.64	517,789.14	515,513.58
CHEQUES GIRADOS	706.84	24,780.20	53,141.50	9,267.50	2,275.56	1,500.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE			105.00			
SUB-TOTAL	603,020.34	578,240.14	526,493.64	517,726.14	515,513.58	514,013.58
SALDO EN LIBROS	B/. 603,020.24	B/. 578,240.14	B/. 526,493.64	B/. 517,726.14	B/. 515,513.58	B/. 514,013.58
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	612,346.83	600,489.61	545,724.11	526,248.30	519,742.20	516,576.58
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO						
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO						
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	9,326.49	22,249.47	19,230.47	8,522.16	4,228.62	2,560.00
MENOS: Ajustes						
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 603,020.34	B/. 578,240.14	B/. 526,493.64	B/. 517,726.14	B/. 515,513.58	B/. 514,013.58

Preparado por: 
Licdo. Bartolomé Maffía S.
Administrador/Encargado de la Oficina FECE San Miguelito
Fecha: 09/07/2014



Fuente: FECE

Preparado por: *Angélica González*

Cargo: Secretaria

Cedula: 9-219-1571

Verificado por: **Licdo. Bartolomé Matta S.**
Cargo: **Administrador/Encargado**
Cédula: **8-169-22**



DIRECCIÓN REGIONAL DE VERAGUAS

MINISTERIO DE EDUCACION REPUBLICA DE PANAMA DIRECCION REGIONAL DE VERAGUAS

LICENCIADA:
MARCELA PAREDES
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Veraguas, 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, con lleva 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

DIRRECIÓN REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE OPERACIONES
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014
Cuenta-n- 010000053729

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014	B/ 162,900.80
---	----------------------

Más:

Deposito del mes	35,208.34	
Cheques Anulados	183.46	
Notas de Crédito		35,391.80
AJUSTES De Deposito		
		198,292.60

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados	37237.53	
Notas de Debido	2000.00	
		-39237.53

SUB – TOTAL

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO 2014	B/159,055.07
---	---------------------

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO 2014	160,924.67
--	-------------------

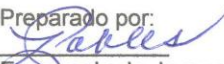
Más:

Depósito en Tránsito		
		SUB – TOTAL

Menos:

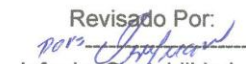
Cheques Girados		
Cheque en Circulación	1,869.60	
Ajustes		
		SUB – TOTAL
		-1,869.60

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO 2014	B/ .159, 055.07
--	------------------------

Preparado por:

 Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade

 Director Regional

Revisado Por:

 Jefe de Contabilidad



DIRRECCION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014
CUENTA N-01-00000-44990

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2014 B/ 13,872.09

Más:

Deposito del me 2030.00

Reintegros 69.00

Notas de Crédito 138.00

Transferencias Recibidas

2,237.00

16,109.09

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados 69.00

Notas de Debido, 69.00

Otros Gastos

138.00

SUB – TOTAL

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO 2014

B/ 15,971.09

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO 2014

15,971.09

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados

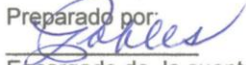
cheques Pagados por el Banco

Cheques Circulación

SUB – TOTAL

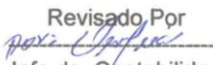
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO 2014

B/15,971.09

Preparado por:

 Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade

 Director Regional

Revisado Por

 Jefe de Contabilidad



DIRRECIÓN REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE PROY EDUC BASICA BCO MUNDIAL
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2014
CUENTA N-01-00000-50825

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO al 1 de Abril 2014		B/.47,600.87
Más:		
Deposito del mes	4086.00	
Cheques Anulados	162.00	
Notas de Crédito		4348.00
AJUSTE	100.00	
		51,948.87
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados	46,476.00	
Notas de Debido		
Otros Gastos		46,476.00
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 de Junio 2014		,B/.5472.87
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 de Junio 2014		8,100.87
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		2,628.00
Cheques Circulación		
	SUB – TOTAL	-2,628.00
SALDO CONCILIADO IGUAL AL 30 de Junio 2014		B/.5472.87
diferencia para ajustar en libros		

Preparado por: 
Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade
Director Regional

Revisado Por 
Jefe de Contabilidad





DIRRECCION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO CAPACITACION
CUENTA: N° 010000099165
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN

SALDO INICIAL AL 1 DE ABRIL DE	2014	<u>136911.94</u>
---------------------------------------	-------------	------------------

Más:

Deposito del mes (DEV. DE DINERO)	1056.00
Reintegros	2179.00
Notas de Crédito	0.00
Transferencias Recibidas	0.00
	<u>3235.00</u>
SUB – TOTAL	140146.94

Menos:

Cheques Girados	28246.45
Notas de Debido	0.00
Otros Gastos	0.00
	<u>28246.45</u>
SUB – TOTAL	28246.45

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO 2014	<u><u>111900.49</u></u>
--	-------------------------

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2014	<u>131510.54</u>
---	------------------

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	<u><u>0.00</u></u>

Menos:

Cheques Girados	
Notas de Debido	
Ajustes:	
Cheques en circulacion	19610.05

SALDO IGUAL AL LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014	<u><u>111900.49</u></u>
---	-------------------------

Preparado por: Rodrigo Andrade
Encargado de la cuenta Director Regional

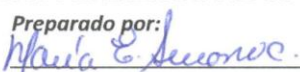
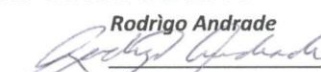
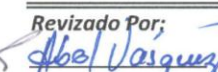
Revizado Por: Abel Varquez
Cordinador de Fece



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRRECCION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE FECE

CUENTA # 010000080056

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

DESCRIPCIÓN	TOTAL	
SALDO INICIAL AL 1 DE ABRIL DE 2014	1199406.80	
Mas:		
Otros (dev.adelanto de efectv.	837.91	
Deposito (apoyo ext.)	22029.01	
Reintegros	9580.39	
Notas de Crédito/AJUSTE	9.00	
Transferencias Recibidas	120051.00	
SUB – TOTAL	152,507.31	
	1,351,914.11	
Menos:		
Cheques Girados	239760.52	
Notas de Debido/Ajustes	6624.29	
SUB – TOTAL	246384.81	
SALDO EN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014	1105529.30	
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO 2014	1177874.05	
Màs:		
Depósito en Tránsito	0.00	
SUB – TOTAL	0.00	
menos:		
Cheques Girados		
Notas de Debido		
Ajustes:		
Cheques en circulacion	72344.75	
SUB – TOTAL	72344.75	
SALDO IGUAL AL LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2014	1105529.30	
Preparado por:  Encargado de la cuenta	Rodrigo Andrade  Director Regional	Revizado Por;  Cordinador de Fece

DIRECCIÓN REGIONAL DE GUNA YALA



Playón Chico, 5 de julio de 2014.

Nota DREKY N°. 142. 254

Su excelencia
Marcela Paredes de Vásquez
Ministra de Educación
E. S. D.

Su Excelentísima Señora Ministra:

La Dirección Regional de Educación de Kuna Yala le extiende un caluroso saludo de bienvenida, que el todo poderoso la guíe en tan importante cargo, con nuestro apoyo irrestricto cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República sobre la Rendición de Cuentas de Fondos manejados en la Regional, adjuntamos documentos solicitados.

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

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

Quedamos de usted,

Atentamente,


Prof. Eneristo Robinson
Director Regional de Educación
De Kuna Yala


Licda. Virginia Raquel Ríos
Contadora 1 de FECE Kuna Yala



MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE KUNA YALA
FONDO: FECE REGIONAL DE KUNA YALA
BANCO NACIONAL DE PANAMA N° 10000080029
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

EN LOS LIBROS	
Saldo Según Libros al 1 de abril de 2014	<u>B/. 28.735,84</u>
Mas: Deposito del mes	6.817,00
Notas de Créditos:	
Reintegros:	4.658,26
Transferencias Recibidas	
Sub-Total	<u>40.211,10</u>
Menos: Cheques Girados del mes	18.667,21
Notas de Debito:	5.022,34
Otros Gastos:	
Sub-Total	<u>23.689,55</u>
Saldo Según Libros Conciliados al 30 de junio de 2014	<u><u>B/. 16.521,55</u></u>
Saldo según Banco al 30 de junio de 2014	<u>B/. 16.521,55</u>
Mas: Depósitos en Transito	
Sub- Total	<u>16.521,55</u>
Menos: Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques en Circulación	
Sub- Total	<u>0,00</u>
Saldo Según Banco Conciliado al 30 de junio de 2014	<u><u>B/. 16.521,55</u></u>
Diferencia para ajustar en libros	

Preparado por: Corrasquel Nava A.
Cargo: Administrador
Firma: [Firma]
Fecha: 4/7/2014

Revisado por: Gerardo Robinson
Cargo: Director
Firma: [Firma]
Fecha: 8/7/14





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE KUNA YALA
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
BANCO NACIONAL DE PANAMÁ N° 10000098622
1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

EN LOS LIBROS

Saldo Según Libros al 1 de ABRIL de 2014		<u>24,897.64</u>
Más Depósitos del mes		
Notas de Créditos		
Reintegros	<u>17.50</u>	
Transferencias Recibidas		
Sub-Total		<u>24,915.14</u>
Menos Cheques Girados del Mes	<u>1,840.93</u>	
Notas de Debito:		
Otros Gastos:		
Sub-Total		<u>23,074.21</u>
Saldo Según Libros Conciliados al 30 de junio de 2014		<u>23,074.21</u>

EN EL BANCO

Saldo Según Banco al 30 de junio de 2014		<u>23,074.21</u>
Más Depósitos en Tránsito		
Sub-Total		<u>23,074.21</u>
Menos: Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		
Sub-Total		<u>23,074.21</u>
Saldo Según Banco Conciliado al 30 de junio de 2014		<u>23,074.21</u>

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Licda. Virginia Raquel Ríos

Cargo: Contadora 1 de FECE

Kuna Yala

Firma: Virginia Raquel Ríos

Revisado por: Eneristo Robinson

Cargo: Director Regional de

Educación de Kuna yala

Firma: ERS





CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADO
REGIONAL DE KUNA YALA
CUENTA N° 010000054860
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO DE OPERACIONES REGIONALES DE KUNA YALA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2014

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL DE 2014 **B/. 35,038.33**

Más:

DEPOSITOS DEL MES	0.00	
ANULADOS	222.00	
NOTAS DE CREDITOS	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	13,211.92	
AJUSTES	422.12	
		<u>13,856.04</u>
SUB-TOTAL		<u>48,894.37</u>

Menos:

CHEQUES GIRADOS	15,171.13	
NOTAS DE DEBITOS	0.00	
OTROS CARGOS	0.00	
		<u>15,171.13</u>

SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 33,723.24**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 34,570.53**

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		<u>34,570.53</u>

Menos: CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	847.29	
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		<u>847.29</u>

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2014 **B/. 33,723.24**

Preparado Por:
Licda. Lined Arias


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

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



Panamá, 28 de julio de 2014.
DNF/TS-506-2014

Su Excelencia
MARCELA PAREDES DE VÁSQUEZ
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 Artículo 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 abril al 30 de junio de 2014**.

Sin otro particular.

Atentamente,



Licda. Vielka Tuñón
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGIÓN Y DIRECCIÓN CON SUS RESPECTIVAS NOTAS
1 ABRIL – 30 JUNIO 2014

DESCRIPCIÓN DE LA CAJA MENUDA	REEMBOLSOS RECIBIDOS EN EL PERÍODO	MONTO SOLICITADO AUTORIZADO	SALDO EN PODER DEL CUSTODIO	MONTO TOTAL POR REEMBOLSAR	MONTO DE COMPROBANTES POR REMBOLSAR	MONTO DE REEMBOLSOS EN TRÁMITE	DIFERENCIAS (SEGÚN ARQUEOS)
Despacho de la Ministra - Katia Mendoza	0	B/. 2,000.00	B/. 2,000.00	B/. -	B/. -	B/. -	-
Despacho del Viceministro Académico - Daisy de Carreira	1	B/. 800.00	B/. 427.10	B/. 372.90	B/. 372.90	B/. -	-
Centro de Almacenaje - Mabel Ortiz	0	B/. 1,000.00	B/. 309.54	B/. 481.15	B/. -	B/. 481.15	B/. 209.31
Centro de Almacenaje y Distribución - Adrian Muñoz	0	B/. 150.00	B/. 80.27	B/. 69.73	B/. -	B/. 69.73	-
Oficina del FECE - Doris Vergara	0	B/. 1,000.00	B/. 345.45	B/. 654.55	B/. 329.66	B/. 324.89	-
Departamento de Compras - Damaris Rodríguez	6	B/. 6,000.00	B/. 1,158.79	B/. 4,841.21	B/. 998.05	B/. 3,843.16	-
Centro de Arte y Cultura - Subianca de Pinzón	0	B/. 200.00	B/. 0.02	B/. 199.98	B/. -	B/. 199.98	-
Centro de Impresión Educativa - Nisla C. Ceballos	2	B/. 1,000.00	B/. 207.03	B/. 788.97	B/. -	B/. 788.97	B/. 24.00
Dirección Nacional de Información y Relaciones Públicas - Giselle Barletta	5	B/. 300.00	B/. 61.32	B/. 238.68	B/. 120.85	B/. 117.83	-
Dirección Nacional de Finanzas - Dianeth Sánchez	2	B/. 500.00	B/. 314.75	B/. 185.25	B/. -	B/. 185.25	-
Tesorería y Seguros - Jair Ortega	6	B/. 5,000.00	B/. 975.70	B/. 4,024.30	B/. 150.50	B/. 3,873.80	-
Tesorería y Seguros - Liseith Peña	15	B/. 10,000.00	B/. 148.02	B/. 9,851.98	B/. 2,285.58	B/. 7,566.40	-
Regional de Bocas del Toro - Sulahy Martínez	1	B/. 500.00	B/. 30.04	B/. 469.96	B/. 469.96	B/. -	-
Regional de Chiriquí - Neyrs González	6	B/. 200.00	B/. 14.01	B/. 185.99	B/. -	B/. 185.99	-
Regional de Cocle - María Sánchez	0	B/. 200.00	B/. 9.48	B/. 190.52	B/. 55.85	B/. 134.67	-
Regional de Colón - Keisy M. Barrera	0	B/. 500.00	B/. 500.00	B/. -	B/. -	-	-
Regional de Chiriquí FECE - Aristides Castillo	0	B/. 500.00	B/. 8.63	B/. 491.37	B/. -	B/. 491.37	-
Regional de Herrera - Ronald González	1	B/. 200.00	B/. 24.15	B/. 175.85	B/. -	B/. 175.85	-
Regional de Los Santos FECE - Suleidy's Perez	1	B/. 200.00	B/. 95.75	B/. 104.25	B/. 104.25	B/. -	-
Regional de Los Santos - Ana E. Quintero	4	B/. 500.00	B/. 75.13	B/. 424.87	B/. 424.87	B/. -	-
Regional de San Miguelito - Delkis de Henríquez	4	B/. 500.00	B/. 337.11	B/. 162.89	B/. -	B/. 162.89	-
Regional de Veraguas - Jorge Brugiatti	4	B/. 200.00	B/. 26.58	B/. 173.42	B/. 173.42	B/. -	-
Regional Panama Centro - María del C. de Mata	1	B/. 400.00	B/. 28.46	B/. 371.54	B/. 166.15	B/. 205.39	-
Regional Panama Oeste - Hozel de Youn	4	B/. 500.00	B/. 207.77	B/. 292.23	B/. 87.15	B/. 205.08	-
Regional Guna Yala - Virginia Raquel Ríos	1	B/. 200.00	B/. 106.82	B/. 93.18	B/. -	B/. 93.18	-

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)



DM-DNAL-104 0855
Panamá, 27 de junio 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 abril al 30 de junio del 2014, 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

“Hacia una Cultura de Excelencia”

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

La Resolución NUM. 225-DFG del 16 de Marzo de 2010 y su modificación en la Resolución 52-DFG del 4 de febrero de 2013, la cual exceptúa del Control Previo al Ministerio de Educación, resuelve condicionar su excepción con el cumplimiento de algunos controles internos establecidos en el artículo segundo y tercero de la mencionada resolución, por lo cual, ésta institución cumple con lo establecido, entregando el Decimosexto 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 Decimosexto 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 75 DE 21 DE OCTUBRE DE 2013 (LEY DE PRESUPUESTO)

Durante la vigencia fiscal 2014, 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 junio 2014** por un monto de cincuenta y nueve millones quinientos treinta y cuatro mil cuarenta y cuatro balboas con 00/100 (B/.59,534,044).

Redistribución de partida por un monto de veinte millones quinientos setenta y un mil quinientos noventa y seis balboas con 00/100 (B/.20,571,596.00).

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 establece el artículo N° 287 de la Ley 75 del 21 de octubre de 2013.

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 75 del 21 de octubre de 2013.

I. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DEL MEDUCA

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

Panamá República de Panamá Ministerio de Educación						
Consolidado de Cuentas Financieras a Nivel Nacional Mobiliario y Equipo						
Regional	Cta. / Descripción de la Cuenta Financiera	Valor	Cant.	Bienes No Depr. 0055	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Bocas del Toro		119,732.43	56	0.00	10,333.61	109,398.82
Chiriquí		110,568.53	213	5,718.20	8,843.09	101,725.44
Codé		190,192.77	1,412	40,289.27	10,667.20	179,525.57
Colón		77,461.38	31	1,639.95	6,963.31	70,498.07
Comarca Emberá		136,694.11	71	0.00	9,414.36	127,279.75
Comarca Kuna Yala		106,170.06	43	0.00	8,600.90	97,569.16
Comarca Ngöbe Bugle		77,134.01	30	1,639.95	6,949.59	70,184.42
Darién		124,566.64	345	13,970.21	8,068.49	116,498.15
Herrera		97,221.73	44	0.00	8,817.41	88,404.32
Los santos		82,078.97	21	522.31	7,257.39	74,821.58
Panamá		3,583.75	12	40.00	228.94	3,354.81
Panamá Centro		306,439.96	522	11,962.07	18,117.70	288,322.26
Panamá Este		102,663.83	122	0.00	8,096.71	94,567.12
Panamá Oeste		97,149.83	107	1,255.50	8,019.53	89,130.30
San Miguelito		85,350.04	112	2,152.82	7,372.86	77,977.18
SEDE		2,808,320.56	6,849	226,291.46	177,591.94	2,630,728.62
Veraguas		197,822.33	231	0.00	17,417.07	180,405.26
Total de Bienes Patrimoniales		4,723,150.93	10,221	305,481.74	322,760.10	4,400,390.83
Activo Fijo		5,028,632.67				

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

MES DE ABRIL

TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,005	40,237,816.50
DOCENTES	105	1146	1,659,817.22
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,411	6,348,639.14
ESPECIALES	1021011	709	496,409.27
PROMOTORES	3021090	94	34,874.00
PROMOTORES	3021091		
PROMOTORES	3021092		
PROMOTORES	3021093		
TOTAL		55,365	B/. 48,777,556.13

MES DE MAYO

TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,075	41,155,141.36
DOCENTES	105	1234	1,806,068.73
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,617	6,457,423.84
ESPECIALES	1021011	939	657,483.27
PROMOTORES	3021090	153	54,595.00
PROMOTORES	3021091		
PROMOTORES	3021092		
PROMOTORES	3021093		
TOTAL		56,018	B/. 50,130,712.20

MES DE JUNIO

TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,283	43,594,850.75
DOCENTES	105	1256	1,909,988.92
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,773	6,552,130.84
ESPECIALES	1021011	1114	780,283.27
PROMOTORES	3021090	180	63,799.00
PROMOTORES	3021091		
PROMOTORES	3021092		
PROMOTORES	3021093		
TOTAL		56,606	B/. 52,901,052.78

I.3 ESTADO SOBRE LAS GARANTIAS SOBRE FIANZAS 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.



Panamá, 28 de julio de 2014
DNF/TS-507-2014

Su Excelencia
MARCELA PAREDES DE VÁSQUEZ
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 Artículo 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 abril al 30 de junio de 2014**.

Sin otro particular.

Atentamente,



LIC. VIELKA TUÑÓN
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
Abril									
04/01/2014	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	EMPRESAS MELO, S.A.	POLIZA DE SEGURO DE FIANZA	O/C N° 19203		01-32-5046		28/3/2014	
04/01/2014	ACERTA CIA. DE SEGUROS	CONSORCIO NEVADA-DICARINA	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-07-2014	B/ 10,954.13	04-02-14314-0	208	26/3/2014	SE ADJUNTA SEGURO DE RESPONSABILIDAD CIVIL
04/01/2014	ACERTA CIA. DE SEGUROS	INDUSTRIAS LACTEAS S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-08-2014	B/ 1,212,247.68	15300000009480	208	26/03/2014	SE ADJUNTA SEGURO DE RESPONSABILIDAD CIVIL
04/01/2014	SEGUROS SURA	SOCIEDAD DE ALIMENTOS DE PRIMERA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-09-2014	B/ 416,644.80	31430915	208	14/03/2014	SE ADJUNTA SEGURO DE RESPONSABILIDAD CIVIL
04/04/2014	BANESCO SEGUROS	CONSTRUCTORA HIDROTECNICA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O-05-2014	B/ 155,735.03	02-31-1042	135	14/3/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL
04/04/2014	SEGUROS LA FLORESTA	H.C. CONSTRUCCION, INC.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-07-2014	B/ 119,270.18	01-40-6012	150	14/3/2013	
04/04/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	SUSAETA EDICIONES PANAMA, S.A.	ENDOSO	S-26-2013		071-001-000050617-000000		25/2/2014	ENDOSO N°1
04/04/2014	NACIONAL DE SEGUROS	EDUCAR EDITORES, S.A.	ENDOSO	S-25-2013		04-17-0906766-0		17/3/2014	ENDOSO N°1
04/04/2014	SEGUROS SURA	EDITORIAL CASALS, S.A.	ENDOSO	S-23-2013		31330007		25/2/2014	ENDOSO N°1
04/04/2014	SEGUROS SURA	EDITORIAL CASALS, S.A.	ENDOSO	S-23-2013		31330007		27/2/2014	ENDOSO N°2
04/07/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES PANAMERICANAS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	0-12-2014	B/ 383,955.59	FICC4213	365	21/03/2014	SE ADJUNTA POLIZA
04/07/2014	MAPFRE PANAMA	AUTO CENTRO S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N°196	B/ 3,643.95	FIAN-15300000009575	120	04/03/2014	
04/08/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	FABRICA Y SERVICIOS HG, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PRODE-001-2014	B/ 169,907.72	FICC-4233	120	25/04/2014	
04/08/2014	NACIONAL DE SEGUROS	PROVEEDORA GENERAL DE ABASTOS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	N° 2014-MC-00-LDE-00003	B/ 20,868.29	04-17-0910388-0	180	15/03/2014	
04/09/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	SUSAETA EDICIONES PANAMA, S.A.	ENDOSO N° 2	S-26-2013		071-001-000050617-000000			
04/09/2014	ASSA COMPAÑIA DE SEGUROS	MCM GLOBAL CONSORCIO	ENDOSO N° 5	0-64-2011	B/ 9,543,734.39	85B63739	1059	04/04/2014	
04/09/2014	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	0-13-2014	B/ 310,845.50	FIAN-11654	300	04/02/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL
04/09/2014	SEGUROS CONFIANZA	RS CONTRACTORS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	0-09-2014	B/ 110,748.96	001-1-00578	270	02/12/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL
04/10/2014	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	HOTELES IBEROAMERICANOS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N° 19273	B/ 5,850.00	01-32-5066	180	04/09/2014	
04/11/2014	NACIONAL DE SEGUROS	CONSORCIO MAXIA-MDM	ENDOSO N°3	S-02-2013	B/ 402,963.00	04-18-0106584-0		04/07/2014	
04/11/2014	NACIONAL DE SEGUROS	CONSORCIO MAXIA-MDM	ENJOSO N° 4	S-02-2013		04-18-0106584-0	828	04/09/2014	
04/11/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	FABRICA Y SERVICIOS HG, S.A.	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	MEDUCA-PRODE-001-2014					
04/11/2014	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	0-15-2014				04/02/2014	
04/11/2014	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	0-15-2014	B/ 90,015.00	FIAN-11656	150	04/02/2014	
22/4/2014	SEGUROS LA FLORESTA	TEYCOL, S.L.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-14-2014	B/ 1,670,569.26	01-40-6652	340	15/4/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL
28/4/2014	ALIADO SEGUROS	AGRO CONSTRUCCIONES CIVILES, S.A.	ENDOSO	O-80-2012	B/ 507,721.58	05-01-1691-0	365	28/3/2014	
28/4/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	PMMC S. DE R.L.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-16-2014	B/ 753,912.37	FICC - 4302	365	14/4/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL
Mayo									
05/02/2014	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-17-2014		FIAN - 11813	265	24/4/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL
05/05/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES CANAIMA, S.A.	ENDOSO	O-81-2012		05-01-10448-0		22/4/2014	ENDOSO N° 5
05/05/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	ROBERTO BATISTA E HIJOS S.A.	ENDOSO DE EXTENSION VIGENCIA	O-13-2013		FICC - 3039		25/4/2014	ENDOSO N° 5

05/05/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	PMMC S. DE R.L.	ENDOSO DE EXTENSION VIGENCIA	O-33-2013		FICC - 3490		04/10/2014	ENDOSO N°1
05/05/2014	SEGUROS LA FLORESTA	ELECTROVENTAS Y SERVICIOS S.A.	ENDOSO	O-21-2013					
05/06/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO HEYMOCOL	ENDOSO	O-01-2011		5054-0110-562	120	05/05/2014	ENDOSO N°8
05/08/2014	NACIONAL DE SEGUROS	INVERSIONISTAS DE CONSTRUCCION, S.A.	ENDOSO	O-20-2013		04-16-0108987-0	120	23/4/2014	ENDOSO N°03
05/08/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	PROVEEDORA GENERAL DE ABASTOS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-13-2014	B/ 307,125.01	04-02-20289-0	90	05/02/2014	
05/08/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	PROVEEDORA GENERAL DE ABASTOS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-13-2014	B/ 16,964.65	04-02-20286-0	90	05/02/2014	
05/08/2014	SEGUROS CONSTITUCION	KIRPHAN TRADING, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-14-2014	B/ 137,704.51	FIAN - 11848	120	29/4/2014	
05/08/2014	Cia. INTENACIONAL DE SEGUROS	SMART FURNITURE DE PANAMA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-16-2014	B/ 51,950.34	071-001-000052081-000000	90	05/02/2014	
05/08/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES CIVILES GENERALES, S.A.	ENDOSO	O-57-2011		FIAN - 2977		26/4/2014	
05/09/2014	Cia. INTENACIONAL DE SEGUROS	DATASERVE, S.A.	FIANZA DE PROPUESTA	A.P. N° 2014-0-07-0-99-AV-017968	B/ 90,000.00	071-001-000051900-000000	120	23/4/2014	
05/09/2014	Cia. INTENACIONAL DE SEGUROS	CONSORCIO VIDEO VIGILANCIA PANAMA	FIANZA DE PROPUESTA	A.P. N° 2014-0-07-0-99-AV-017968	B/ 90,000.00	071-001-000051796-000000	120	25/4/2014	
05/09/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	DIGICEL (PANAMA), S.A.	FIANZA DE PROPUESTA	A.P. N° 2014-0-07-0-99-AV-017968	B/ 90,000.00	FIPV - 8284	120	16/4/2014	
05/09/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	SAMPOL INGENIERIA Y OBRAS, S.A.	FIANZA DE PROPUESTA	A.P. N° 2014-0-07-0-99-AV-017968	B/ 103,500.00	FIPV - 8301	120	22/4/2014	
05/09/2014	SEGUROS CONSTITUCION	TAS PANAMA, S.A.	FIANZA DE PROPUESTA	A.P. N° 2014-0-07-0-99-AV-017968	B/ 83,974.31	FIAN - 11855	30	30/4/2014	
05/09/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	FABRICA Y SERVICIOS HG, S.A.	ENDOSO DE CAMBIO VARIOS	MEDUCA - PRODE - 0001 - 2014		FICC - 4233	180	05/05/2014	ENDOSO N°1
13/5/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	VENTAS Y SERVICIOS LA PROSPERIDAD, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-11-2014	B/ 26,586.96	FICC - 4280	75	04/04/2014	SE ADJUNTA RESPONSABILIDAD CIVIL
13/5/2014	SEGUROS LA FLORESTA	TEYCOL, S.L.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-18-2014	B/ 1,196,972.62	01-40-6697	340	05/09/2014	SE ADJUNTA RESPONSABILIDAD CIVIL
14/5/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	DIGICEL (PANAMA), S.A.	ENDOSO DE AUMENTO DE FIANZA	SERV - 04 - 2014		FICV - 2038	575	05/08/2014	ENDOSO N°1
14/5/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	UNIVERSIDAD DEL ISTMO, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	SERV-21-2014		04-02-20357-0	204	05/07/2014	
14/5/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	UNIVERSIDAD DEL ISTMO, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	SERV-07-2014		04-02-20358-0	204	05/07/2014	
14/5/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	EDITORIA SIBAUSTE, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	SERV - 20 - 2014	B/ 8,747.25	FICS - 10898	60	05/09/2014	SE ADJUNTA RESPONSABILIDAD CIVIL
15/5/2014	NACIONAL DE SEGUROS	EMAR CONSTRUCCIONES ESPECIALES, S.L.	ENDOSO	O-38-2013		04-16-0903972-0	120	31/3/2014	ENDOSO N°01
19/5/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO PROYECTO MEDUCA	ENDOSO	O-35-2013		FIAN - 9798	45	28/4/2014	ENDOSO N°1
19/5/2014	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	O-22-2014	B/ 1,308,000.00	FIAN - 11873	340	05/03/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL SEGURO BBA CORP Y SEGUROS CONSTITUCION
21/5/2014	NACIONAL DE SEGUROS	CONSORCIO MAXIA-MDM	ENDOSO	S-02-2013		04-18-0106584-0		04/07/2014	ENDOSO N°03
23/5/2014	ALIADO SEGUROS	ROBERTO BATISTA E HUOS S.A.	ENDOSO	O-13-2012	B/ 62,863.66	05-01-356-0		20/5/2014	ENDOSO N°2
23/5/2014	NACIONAL DE SEGUROS	PROVEEDORA GENERAL DE ABASTOS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-18-2014	B/ 48,107.63	04-17-0912253-0		16/5/2014	
26/5/2014	Cia. INTENACIONAL DE SEGUROS	CENTRO COREMU, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE SUMINISTRO	O/C N° 323	B/ 3,406.65	071-001-000052316-000000	60	23/5/2014	
26/5/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	COUNTRY MAX, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-15-2014	B/ 26,208.01	04-02-20285-0	90	05/02/2014	
28/5/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	UNIVERSIDAD DEL ISTMO, S.A.	ENDOSO	SERV-07-2014		04-02-20358-0	494	26/5/2014	ENDOSO N°1
29/5/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	UNIVERSIDAD DEL ISTMO, S.A.	ENDOSO	SERV-21-2014		04-02-20357-0	494	26/5/2014	ENDOSO N°1
29/5/2014	ASSA COMPAÑIA DE SEGUROS	MIRAFLORES DEVELOPMENT CORP.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N° GOB0014/2014	B/ 32,916.12	85B66790		16/5/2014	
30/5/2014	MAPFRE PANAMA	IMPRESORA PACIFICO, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N° 332	B/ 2,874.39	FIAN - 15300000009965	60	26/5/2014	
30/5/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	OFFICE GROUP DE PANAMA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	S-12-2014	B/ 73,669.50	FICS - 10721	120	23/4/2014	
Junio									
06/04/2014	SEGUROS SURA	CONSORCIO APPLUS / NORCONTROL	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	MEDUCA - PIIE - 009 - 2014	B/ 115,558.77	31431562	360	16/5/2014	
06/03/2014	SEGUROS SURA	CONSORCIO NORCONTROL PANAMA / APPLUS	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	MEDUCA-PIIE-011-2014	B/ 129,862.59	31431561	470	16/5/2014	
06/04/2014	Cia. INTENACIONAL DE SEGUROS	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO GENERAL, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE OBRA	O-24-2014	B/ 78,907.05	070-001-000012948-000000	105	20/5/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL

06/04/2014	SEGUROS CONSTITUCION	IZ INGENIEROS CONSULTORES, S.L.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	MEDUCA-PIIE-010-2014	B/ 74,714.74	FIAN - 12011		23/5/2014	
06/04/2014	SEGUROS CONSTITUCION	SISTEMA Y DISEÑO, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO		B/ 17,317.21	FIAN - 12016	180	26/5/2014	
06/10/2014	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	HOTELES IBEROAMERICANOS, S.A.	POLIZA DE SEGUROS DE FIANZAS	O/C N° 19607	B/ 48,674.02	01-32-5104		06/05/2014	
06/11/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	UNIVERSIDAD DEL ISTMO, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	SERV-23-2014	B/ 42,543.50	04-02-20888-0	474	06/04/2014	
06/11/2014	NACIONAL DE SEGUROS	CONSORCIO TETHEY GROUP	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O-20-2014	B/ 545,000.00	04-16-0912786-0	330	28/5/2014	SE ADJUNTA POLIZA DE SEGURO
06/12/2014	OPTIMA CIA DE SEGUROS, S.A.	SISTEMAS DE INCENTIVOS EMPRESARIALES, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-19-2014	B/ 505,680.00	04-02-20845-0	122	06/02/2014	
06/12/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES SANJUR, S.A.	ENDOSO	MEDUCA-ECCA-016-2013		FIAN - 10627	60	04/07/2014	ENDOSO N°1
06/12/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES SANJUR, S.A.	ENDOSO	MEDUCA-ECCA-016-2013		RECI - 1073	60	04/07/2014	ENDOSO N°1
06/12/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES SANJUR, S.A.	ENDOSO	MEDUCA-ECCA-016-2013		TCAR - 567	60	04/07/2014	ENDOSO N°1
13/6/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO PROYECTO MEDUCA	ENDOSO	O-34-2013		FIAN - 9796		06/05/2014	ENDOSO N°1
16/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO GENERAL, S.A.	ENDOSO	O-48-2013			240	06/10/2014	ENDOSO N°1
16/6/2014	SEGUROS SURA	ULTRAMAR COMMERCIAL CORP.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO		B/ 3,895.30	31431866	365	06/04/2014	
17/6/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	MARIBEL CUERVO DE PAREDES	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	PRODE-001-2014	B/ 5,135.00	FICV - 2268	45	13/6/2014	
18/6/2014	ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	HOTELES IBEROAMERICANOS, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N° 19676	B/ 43,646.01	01-32-5114	120	17/6/2014	
19/6/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	DISTRIBUIDORA Y CONSTRUCTORA ENEIDA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O-25-2014	B/ 161,222.82	FICC-4415	180	06/09/2014	SE ADJUNTA RESPONSABILIDAD CIVIL
19/6/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	COMPULAB, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-17-2014	B/ 7,873.02	FICS-10933	15	15/5/2014	
20/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CSI INGENIEROS, S.A.	ENDOSO	MEDUCA-ECCA-009-2012		072-001-000015972-000000	90	30/4/2014	
23/6/2014	SEGUROS CONSTITUCION	MECONTELSA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O-26-2014	B/ 813,797.50	FIAN - 12155	285	20/6/2014	SE ADJUNTA RESPONSABILIDAD CIVIL
24/6/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSORCIO SEC, S.A.	ENDOSO	O-10-2012		FIAN - 4081		06/06/2014	
24/6/2014	ASEGURADORA ANCON	SONSET, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-20-2014	B/ 15,349.15	0814-00426-01	30	20/6/2014	
24/6/2014	SEGUROS SURA	GRUPO INDEX, S.A.	ENDOSO	S-30-2013		31330166			ENDOSO N°1
25/6/2014	SEGUROS CONSTITUCION	CONSTRUCCIONES CIVILES GENERALES, S.A.	ENDOSO	O-57-2011		FIAN - 2977	30	14/6/2014	
26/6/2014	ALIADO SEGUROS	PASS, S.A.	ENDOSO	S-18-2013		04-02-3071-0	365	23/6/2014	ENDOSO N°3
26/6/2014	ASSA COMPAÑIA DE SEGUROS	COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES JUAN XXIII R.L.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	S-22-2014	B/ 105,638.75	85B66911	60	20/6/2014	
26/6/2014	NACIONAL DE SEGUROS	INVERSIONISTAS DE CONSTRUCCION, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO		B/ 1,198,435.31	04-16-0912243-0	340	05/12/2014	SE ADJUNTA RESPONSABILIDAD CIVIL
27/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	HOTELERA EL PANAMA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N°19679	B/ 8,411.50	072-001-000019336-000000	120	17/6/2014	
27/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	HOTELERA EL PANAMA, S.A.	FIANZA DE CUMPLIMIENTO	O/C N°19677	B/ 5,513.03	072-001-000019335-000000	120	17/6/2014	
30/6/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	ENDOSO	O-56-2012		FICS - 4918		05/12/2014	ENDOSO N°3
30/6/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	ENDOSO	O-56-2012		FICC - 4918		26/5/2014	ENDOSO N°4
30/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CIA INTERNACIONAL DE SEGUROS, S.A.	ENDOSO	O-63-2010		070-001-000008927-000000	120	06/02/2014	ENDOSO N°7
30/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	MULTITEK PACIFICO, S.A.	ENDOSO	S-28-2013		071-001-000050632-000000	150	06/05/2014	ENDOSO N°1
30/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CSI INGENIEROS, S.A.	ENDOSO	MEDUCA-PIIE-006-2013		072-001-000017778-000000	210	06/06/2014	ENDOSO N°1
30/6/2014	Cia. INTERNACIONAL DE SEGUROS	CSI INGENIEROS, S.A.	ENDOSO	MEDUCA-PIIE-006-2013		072-001-000017778-000000	30	06/06/2014	ENDOSO N°2
30/6/2014	DEL ISTMO ASSURAMCE CORP	COOL DRAGON EQUIPMENT, S.A.	ENDOSO DE EXTENSION VIGENCIA	S-052014		FICS - 10307		24/6/2014	ENDOSO N°1
30/6/2014	NACIONAL DE SEGUROS	EDUCAR EDITORES, S.A.	ENDOSO	O-25-2013		04-17-0906766-0		28/5/2014	ENDOSO N°2

Preparado por: Marcos Almanza

J. ANEXOS AL INFORME

J.1 CARTA DE GERENCIA SOBRE PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA



DM/DNIA.GCP.139.3.0907

Panamá, 17 de julio 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 abril al 30 de junio del 2014, 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,


Leydi de Robles
Directora Nacional de
Ingeniería y Arquitectura a.i


Marcela Paredes de Vásquez
Ministra de Educación



“Hacia una Cultura de Excelencia”

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

**J.1.1 Informe del Estado de los Proyectos – Ejecución Abr. – Jun. 2014
(Dirección de Ingeniería y Arquitectura)**

J.1.2 Informe del Estado de los Proyectos – Proyectos Terminados Abr. – Jun. 2014 (Dirección de Ingeniería y Arquitectura)

J.2 INFORMES QUE SE ADJUNTAN DE FORMA DIGITAL.

J.2.1 Entrada y Salida de equipos Abr. – Jun. 2014 (Dirección de Informática)

**J.2.2 Órdenes de Compras Institucional y Financiera Abr. – Jun. 2014
(Dirección de Administración)**

J.2.3 Reporte de Inventario al 30 Junio 2014 (Dirección de Administración)

J.2.4 Reporte de Suministros Abril 2014 (Dirección de Administración)

J.2.5 Reporte de Suministros Mayo 2014 (Dirección de Administración)

J.2.6 Reporte de Suministros Junio 2014 (Dirección de Administración)

J.2.7 Carrera Docente Abr. – Jun. 2014 (Dirección de Recursos Humanos)

J.2.8 Carrera Docente Programa Especiales Abr. – Jun. 2014 (Dirección de Recursos Humanos)

J.2.9 Reporte de Inclusión Abr. – Jun. 2014 (Dirección de Recursos Humanos)

J.3.0 Reporte de Ceses Abr. – Jun. 2014 (Dirección de Recursos Humanos)