

San Miguelito, 13 de abril de 2018

DRESM/CONT/222/004-18

Licenciada
ANABELLA CONTE
Departamento de Tesorería
Ciudad

Licenciada Anabella

Por este medio remitimos información de Rendición de Cuenta del Tercer Trimestre y Cuarto Trimestre 2017 y de las Cuentas del FECE Tercer y Cuarto Trimestre 2017.

Atentamente,


Profesora. Belinda Ayarza
Sub. Directora Regional de Educación



Ministerio de Educación
Depto. de Tesorería

16 ABR 2018

Cuando sea necesario
esta cinta será
de principio a fin.
Es escalable.
En la parte inferior o en
algún uso, esto puede ir
en la parte superior. Se
puede reflejar horizontal
o vertical.

Recibido




San Miguelito, 31 enero de 2018

Su Excelencia
MARCELA PAREDES DE VASQUEZ
Ministra de Educación

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de San Miguelito, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición de Cuenta de todos los fondos manejados en la región, adjuntamos la documentación solicitada, correspondiente al Cuarto Trimestre de 2017.

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.

Los mismos han sido revisados por el departamento de Auditoría Interna.

Quedamos de usted,

Firma: Belinda Ayara Villaneal
Subdirectora Regional de San Miguelito

Firma: Alfredo Ariza
Contador Regional



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
CONCILIACIÓN CONSOLIDADA DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA N°010000046690
(EN BALBOAS)

EN LIBROS


Saldo según Libros al 30 de septiembre de 2017			<u>B/. 211,041.24</u> ✓
Más:	Depósitos del trimestre	B/. 0.00	
	Cheques anulados	B/. 0.00	
	Notas de créditos	0.00	
	Ajustes: registro dos veces	0.00	
	Sub-total		<u>B/. 0.00</u>
SUB-TOTAL			<u>B/. 211,041.24</u>
Menos:	Cheques girados en el trimestre	B/. 73,019.82	
	Notas de débito	0.00	
	Ajustes	0.00	
	Sub-total		<u>B/. 73,019.82</u>
Saldo conciliado según Libros al 31 de diciembre de 2017			<u><u>B/. 138,021.42</u></u> ✓

EN BANCO

Saldo según Banco al 31 de diciembre de 2017			<u>B/. 165,239.55</u>
Más:	Depósito en tránsito	0.00	
Menos:	Cheques en circulación	B/. 27,218.13	
Más:	Ajuste	0.00	
	Sub-total		<u>B/. 27,218.13</u>
Saldo conciliado igual a los Libros al 31 de diciembre de 2017			<u><u>B/. 138,021.42</u></u> ✓

Firma: 
Elaborado por (Asistente de Contador)



Firma: 
Aprobado por Directora Regional

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA REGIONAL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NÚM: 010000046690
del 01 de Octubre al 31 de diciembre de 2017.

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	211,041.24	169,736.78	167,361.40
MÁS: DEPÓSITOS	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS			
NOTAS DE CRÉDITO			
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUB-TOTAL	211,041.24	169,736.78	167,361.40
CHEQUES GIRADOS	41,304.46	2,375.38	29,339.98
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE			
SUB-TOTAL	169,736.78	167,361.40	138,021.42
SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017	B/. 169,736.78	B/. 167,361.40	B/. 138,021.42
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	195,407.48	190,663.18	165,239.55
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	25,670.70	23,301.78	27,218.13
MENOS: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	B/. 169,736.78	B/. 167,361.40	B/. 138,021.42

Preparado por: *Albalira Arias A*
Contador

Belinda Ayarza Villaneda
Aprobado por:
Sub.Directora Regional de Educación San Miguelito

Revisado por: *Luis Vargas*
Administrador/Dirección Regional de San Miguelito





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
CONCILIACIÓN CONSOLIDADA DE LA CUENTA DE OPERACIONES REGIONALES
CUENTA N°010000055142
(EN BALBOAS)
EN LIBROS
CORRESPONDIENTE AL CUARTO CUATRIMESTRE
EN LIBROS

Saldo según Libros al 30 de septiembre 2017				<u>B/. 477,944.15</u>
Más:	Depósitos del trimestre		B/. 1,409.53	
	Reintegros de cheques		B/. 8,140.25	
	Notas de créditos -	B/.	-	
	Ajustes:		<u>0.00</u>	
		Sub-total		<u>B/. 9,549.78</u>
SUB-TOTAL				<u>B/. 487,493.93</u>
Menos:	Cheques girados en el trimestre		B/. 128,138.07	
	Notas de débito		270.00	
	Ajustes		<u>B/. 0.00</u>	
		Sub-total		<u>B/. 128,408.07</u>
				<u><u>B/. 359,085.86</u></u>

Saldo conciliado según Libros al 31 de diciembre de 2017

EN BANCO

Saldo según Banco al 31 de diciembre de 2017				<u>B/. 419,731.70</u>
Más:	Depósito en tránsito		0.00	
Menos:	Cheques en circulación	B/.	60,645.84	
Más:	Ajuste		<u>B/. 0.00</u>	
		Sub-total		<u>B/. 60,645.84</u>
Saldo conciliado igual a los Libros al 31 de diciembre de 2017				<u><u>B/. 359,085.86</u></u>

Firma: Roberto Ayala
Elaborado: Contador



Firma: Belinda Ayvarz Villanueva
Aprobado por la Sub. Directora Regional

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	477,944.15	423,331.00	385,396.41
MÁS: DEPÓSITOS	1,388.71	17.32	3.50
APOYO EXTRAORDINARIO			
REINTEGROS	8,024.75	0.00	115.50
NOTAS DE CRÉDITO			
AJUSTE	0.00	270.00	0.00
SUB-TOTAL	487,357.61	423,618.32	385,515.41
CHEQUES GIRADOS	64,026.61	37,681.91	26,429.55
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	64,026.61	37,681.91	26,429.55
SALDO EN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017	B/. 423,331.00	B/. 385,936.41	B/. 359,085.86
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	476,007.06	447,730.27	419,731.70
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	52,676.06	62,333.86	60,645.84
MENOS: Ajustes	0.00	-	-
SALDO IGUAL AL LIBRO AL 31 DE MARZO 2016	B/. 423,331.00	B/. 385,396.41	B/. 359,085.86

Preparado por: Albalira Arias A.

Contador

Fecha: 06 de febrero de 2018

Aprobado por:

Sub. Directora Regional de Educación San Miguelito.

Revisado por:

Administrador San Miguelito





Preparado por Contador
Licenciada Albalira Arias
395

Aprobado por Auditor
Licenciado Luis Vargas
2890



Belinda Ayaza T.
Visto Bueno por Subdirectora Administrativa
Magister Belinda Ayaza



Leana Villarreal
Preparado Por: Custodia Ileana Villarreal

Preparado Por: Custodia Ileana Villarreal

Revisado Por: Administrador

Revisado Por: Administrador



Belinda Ayres T.

Aprobado Por: Sub. Directora Regional

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE F.E.C.E.
CONCILIACIÓN CONSOLIDADA DEL FONDO DE CUENTA REGIONAL F.E.C.E.
CUENTA N° 01 0000080181
(EN BALBOAS)
CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE DE 2017
EN LIBROS

Saldo según libros al 1 de octubre de 2017

B/. 197,954.00

MÁS: Depósitos	B/. 5,959.01
Cheques Anulados	B/. 0.00
Notas de Crédito	B/. 0.00
Ajustes	B/. 0.01

Sub-total

B/. 5,959.01

SUB-TOTAL

B/. 203,913.01 ✓

MENOS: Cheques girados en el mes	B/. 220.30
Notas de Débito	B/. 0.00
Ajustes	B/. 0.00

Sub-total

B/. 220.30

SALDO CONCILIADOS / LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

B/. 203,692.71 ✓

EN BANCO

Saldo de Banco al 31 de diciembre de 2017

B/. 203,939.17 ✓

MÁS: Depósitos en Tránsito	B/. 0.00
MENOS: Cheques en Circulación	B/. 246.46
MÁS: Ajustes	B/. 0.00

Sub-total

B/. 246.46

SALDO CONCILIADOS IGUAL A LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

B/. 203,692.71 ✓

PREPARADO POR:

Carolina Bortner
Encargada de la Cuenta



REVISADO POR:

[Signature]
Jefe de Contabilidad

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	197,954.00	201,741.71	201,741.71
MÁS: DEPÓSITOS	4,008.01		1,951.00
APOYO EXTRAORDINARIO			
REINTEGROS			
NOTAS DE CRÉDITO			
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUB-TOTAL	201,962.01	201,741.71	203,692.71
CHEQUES GIRADOS	220.30		
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE			
SUB-TOTAL	201,741.71	201,741.71	203,692.71
SALDO EN LIBROS	B/. 201,741.71	B/. 201,741.71	B/. 203,692.71
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	202,208.47	201,988.17	203,939.17
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	466.76	246.46	246.46
MENOS: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO 30/Sept/2017.	B/. 201,741.71	B/. 201,741.71	B/. 203,692.71

Preparado por: *Yenileydy Alvarado*

Asistente

Fecha: 05/01/2018

Revisado por: *[Signature]*

Administrador/Encargado de la Oficina FECE

San Miguelito

Aprobado por: *[Signature]*

Directora Regional de Educación San Miguelito.



DIRECCION REGIONAL DE SAN MIGUELITO
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2017

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS 1/10/2017	MAS		MENOS			SALDO EN LIBROS AL 31/12/2017
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	
FONDO							
FONDO FECE	197,954.00	5,959.01			203,913.01	220.30	203,692.71
FONDO CAPACITACION DOCENTE	629,547.90	12,600.00			642,147.90	44,670.73	597,477.17
TOTAL DE FONDOS	827,501.90	18,559.01			846,060.91	44,891.03	801,169.88

Fuente: FECE

Yenileydy Alvarado

Preparado por: Yenileydy Alvarado

Asistente

Fecha: 03 de enero de 2018.

Revisado por:

Administrador/Encargado de la Oficina FECE:
San Miguelito

Aracelis Acosta

Aprobado por:

Directora Regional de Educación San Miguelito.



REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE PERFECCIONAMIENTO
CONCILIACIÓN CONSOLIDADA DEL FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA N° 01 0000110530
(EN BALBOAS)
CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE DE 2017
EN LIBROS

Saldo según libros al 1 de octubre de 2017. B/. 629,547.90 ✓

MÁS: Depósitos 0.00
 Cheques Anulados B/. 12,600.00
 Notas de Crédito 0.00
 Ajustes 0.00

Sub-total

B/. 12,600.00 ✓
 B/. 642,147.90 ✓

SUB-TOTAL

MENOS: Cheques girados en el mes B/. 44,670.73
 Notas de Débito 0.00
 Ajustes 0.00

Sub-total

B/. 44,670.73 ✓
 B/. 597,477.17 ✓

SALDO CONCILIADOS / LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2017

EN BANCO

Saldo de Banco al 30 de junio de 2017 B/. 610,579.77

MÁS: Depósitos en Tránsito 0.00
 MENOS: Cheques en Circulación B/. 13,102.60
 MÁS: Ajustes 0.00

Sub-total

B/. 13,102.60 ✓
 B/. 597,477.17 ✓

SALDO CONCILIADOS IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2017

PREPARADO POR:

Carolina Barboza
 Encargada de la Cuenta



REVISADO POR:

[Signature]
 Jefe de Contabilidad



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA REGIONAL-FONDO DE CAPACITACION DOCENTE FECE
CUENTA NÚM: 010000110530
del 01 de octubre de 2017 al 31 de diciembre de 2017.

DESCRIPCIÓN	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SALDO INICIAL	629,547.90	B/. 598,446.17	B/. 597,477.17
MÁS: DEPÓSITOS			
REINTEGROS		12,600.00	
NOTAS DE CRÉDITO			
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUB-TOTAL	629,547.90	611,046.17	597,477.17
CHEQUES GIRADOS	31,101.73	13,569.00	
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE			
SUB-TOTAL	598,446.17	597,477.17	597,477.17
SALDO EN LIBROS	B/. 598,446.17	B/. 597,477.17	B/. 597,477.17
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	633,863.77	621,051.77	610,579.77
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	35,417.60	23,574.60	13,102.60
MENOS: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO 30/DIC/2017	B/. 598,446.17	B/. 597,477.17	B/. 597,477.17

Yenileydy Alvarado
Preparado por: Yenileydy Alvarado
Asistente
Fecha: 05/01/2018

[Firma]
Revisado por:
Administrador/Encargado de la Oficina FECE
San Miguelito.

[Firma]
Aprobado por:
Directora Regional de Educación San Miguelito.



REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
DEPARTAMENTO DE PERFECCIONAMIENTO
CONCILIACIÓN CONSOLIDADA DEL FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA N° 01 0000110530
(EN BALBOAS)
CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DE 2017
EN LIBROS

Saldo según libros al 30 de junio de 2017

B/. 679,419.10 /

MÁS: Depósitos	B/. 0.00
Cheques Anulados	0.00
Notas de Crédito	0.00
Ajustes	0.00

Sub-total

B/. -
B/. 679,419.10 /

SUB-TOTAL

MENOS: Cheques girados en el mes	B/. 49,601.20
Notas de Débito	270.00
Ajustes	0.00

Sub-total

B/. 49,871.20 ✓
B/. 629,547.90 ✓

SALDO CONCILIADOS / LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

EN BANCO

Saldo de Banco al 31 de marzo de 2017

B/. 667,999.05

MÁS: Depósitos en Tránsito	0.00
MENOS: Cheques en Circulación	B/. 38,451.15
MÁS: Ajustes	0.00

Sub-total

B/. 38,451.15
B/. 629,547.90 ✓

SALDO CONCILIADOS IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

PREPARADO POR:

Carolina Borden

PREPARADO POR:
Encargada de la Cuenta

REVISADO POR:

REVISADO POR:
Jefe de Contabilidad
Bartomé Maffla S.
CPA -2902

AUTORIZADO POR:

Director Regional de Educación San Miguelito
Director Regional de Educación San Miguelito



FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE CUENTA No. 01 0000110530
CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2017

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO de 2017

B/. 679,419.10

Más: Depósitos
Cheques Anulados
Notas de Crédito
Ajustes

Subtotal

B/. 679,419.10

SUBTOTAL

Menos: Cheques girados en el mes No. 1766 a 1775
Nota de débito
Ajustes

4,624.10

Subtotal

4,624.10

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2017

B/. 674,795.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JULIO DE 2017

B/. 679,440.10

Más: Depósitos en tránsito
Menos: Cheques en Circulación
Más: Ajustes

4,645.10

SUBTOTAL

4,645.10

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE JULIO DE 2017

B/. 674,795.00

Firma: _____

Preparado por: VIRGILIO CAMAÑO C

No. Cédula: 8-317-247

Cargo: ASISTENTE- CONTADOR

Fecha: 21 DE AGOSTO DE 2017

Firma: _____

Verificado por: BARTOLOME MAFFLA S.

No. Cédula: 8-169-22 C.P.A. NO. 2902

Cargo: ADMINISTRADOR ENCARGADO

Fecha: 21 DE AGOSTO DE 2017

Firma: _____

Revisado por: BARTOLOME MAFFLA S.

No. Cédula : 8-169-22 C.P.A. No. 2902

Cargo: ADMINISTRADOR ENCARGADO

Fecha: 21 DE AGOSTO DE 2017



FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE CUENTA No. 01 0000110530
CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE 2017

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE AGOSTO de 2017 B/. 666,982.25 9

Más:	Depósitos	_____	
	Cheques Anulados	_____	
	Notas de Crédito	_____	
	Ajustes	_____	
	Subtotal	_____	
SUBTOTAL			<u>B/. 666,982.25</u>

Menos:	Cheques girados en el mes No. 1784 a 1795	<u>37,434.35</u>	
	Nota de débito	_____	
	Ajustes	_____	
	Subtotal		<u>37,434.35</u>

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 B/. 629,547.90 9

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 B/. 667,999.05

Más:	Depósitos en tránsito	_____	
Menos:	Cheques en Circulación	<u>38,451.15</u>	
Más:	Ajustes	_____	
SUBTOTAL			<u>38,451.15</u>

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 B/. 629,547.90 9

Firma: _____
Preparado por: VIRGILIO CAMAÑO C
No. Cédula: 8-317-247
Cargo: ASISTENTE- CONTADOR
Fecha: 04 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Firma: _____
Verificado por: BARTOLOME MAFFLA S.
No. Cédula: 8-169-22 C.P.A. NO. 2902
Cargo: ADMINISTRADOR ENCARGADO
Fecha: 04 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Firma: _____
Revisado por: BARTOLOME MAFFLA S.
No. Cédula : 8-169-22 C.P.A. No. 2902
Cargo: ADMINISTRADOR ENCARGADO
Fecha: 04 DE SEPTIEMBRE DE 2017

