

*Dirección Regional de Educación de Panamá Norte*  
*Área de Contabilidad*

DREPN/CONT-0062-2019

Panamá, 14 de octubre de 2019

**Licenciada**

**Vielka Tuñón**

Directora Nacional de Finanzas y  
Desarrollo Institucional

E. S. D.

Respetada Licenciada:

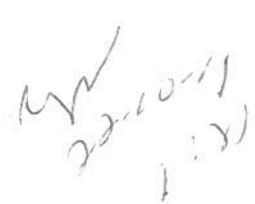
La Dirección Regional de PANAMA NORTE, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, tiene a bien remitirle el informe de Rendición de Cuenta de los fondos que se manejan en nuestra regional, correspondiente al periodo del 1 de julio al 30 de septiembre de 2019.

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

Quedamos de usted,

—  —

**Damaris Herrera Palma**  
Directora Regional de Educación de Panamá Norte

  
20-10-19  
1.8)

*Dirección Regional de Educación de Panamá Norte*  
*Área de Contabilidad*

**DREPN/CONT-0068-2019**

**Panamá, 28 de octubre de 2019**

**Licenciada**

**Vielka tuñón**

Dirección nacional de finanza

Desarrollo institucional

E. S. D.

Respetada Licenciada

Estamos enviando de La Regional de Panamá Norte, la redición de Cuenta correspondiente a los meses de julio a septiembre, para que sean revisadas.

Sin otro particular,

Atentamente,

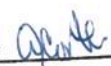


**Magister**  
**Damaris Herrera Palma**  
**Directora Regional de Educación DE Panamá Norte**



**Ministerio de Educación**  
**Depto. de Tesorería**

**19 NOV 2019**

Recibido por 

# Registro de digitalización

## E-mail enviado

Fecha: Miércoles, 2019-11-20 14:32

Para: anabella.conte@meduca.gob.pa

De: lexmark@meduca.gob.pa

Asunto: PMA NORTE 3T 19

Mensaje:

Anexos: image2019-11-20-143232.pdf

*Dirección Regional de Educación de Panamá Norte*  
*Área de Contabilidad*

**DREPN/CONT-0066-2019**

**Panamá, 28 de octubre de 2019**

SU EXCENCIA

**Maruja Gorday de Villalobos**

Ministra de Educación

E. S. D.

Respetada Ministra:

La Dirección Regional de PANAMA NORTE, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, tiene a bien remitirle el trigésimo séptimo informe de Rendición de Cuenta de los fondos que se manejan en nuestra regional, correspondiente al periodo del 1 de julio al 30 de septiembre de 2019.

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

Quedamos de usted,



**Damaris Herrera Palma**

**Directora Regional de Educación de Panamá Norte**





DIRECCIÓN NACIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
ESTADOS DE LOS FONDOS DE TRABAJO  
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019

NOMBRES Y NÚMEROS DE LAS CUENTAS RESPONSABLES	SALDO EN LIBROS AL 1 de JULIO DE 2019	MAS			SUB-TOTAL	MENOS			SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 30/09/2019
		DEPÓSITOS	TRANSFEREN CIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO/REI NTEGRO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS		
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES	121774,20	0,00	0,00	892,85	122.667,05	45.844,16	0,00	0,00	45.844,16	76.822,89
CUENTA #10000200780										
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO, CTA.#										
CUENTA #10000200806	445,50	0,00	0,00	0,00	445,50	0,00	0,00	0,00	0,00	445,50
FONDO DE BANCO MUNDIAL										
CUENTA #10000200815	225,00	0,00	0,00	0,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00
TOTAL DE LOS FONDOS	162878,97	0,00	0,00	10.840,87	123.337,55	45.844,16	0,00	0,00	45.844,16	77.493,39

Preparado por: *Javier Ortiz*

Cargo: Asist. Contable

Revisado por: Auditoria  
Fecha





MINISTERIO DE EDUCACIÓN  
DIRECCIÓN NACIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
BANCO NACIONAL



**CUENTA N° 10000200780**

**CONCILIACIONES BANCARIAS DEL 1 JULIO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2019**

DESCRIPCIÓN	Julio	Agosto	Septiembre
Saldo Inicial Según Libro al 01/07/2019 al 30/09/2019	121.774,20	107.786,75	86.096,75
<b>Más:</b>			
Depósitos	0,00	0,00	0,00
Reintegros/cheques AnuladoReintegro	231,50	94,06	567,29
Nota de crédito	0,00	0,00	0,00
Transferencia Recibidas	0,00	0,00	0,00
Ajustes	0,00	0,00	0,00
<b>Sub Total</b>	<b>122.005,70</b>	<b>107.880,81</b>	<b>86.664,04</b>
<b>Menos:</b>			
Cheques Girados	14.218,95	21.784,06	9.841,15
Ajustes:	0,00	0,00	0,00
Nota de Débito	0,00	0,00	0,00
Otros:	0,00	0,00	0,00
<b>Sub Total</b>	<b>14.218,95</b>	<b>21.784,06</b>	<b>9.841,15</b>
<b>Saldo según libro Conciliado al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>107.786,75</b>	<b>86.096,75</b>	<b>76.822,89</b>
Saldo en Estado de Cuentas Bancaria al 01/07/2019 al 30/09/2019	129263,86	105.646,67	88.624,49
<b>Más:</b>			
Depósitos en Tránsito	0,00	0,00	0,00
Ajuste por mal registro en cheques	0,00	0,00	0,00
<b>Sub Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Menos:</b>			
Cheques Girados	0,00	0,00	0,00
Cheques Pagados por el Banco	0,00	0,00	0,00
Cheques Circulación	21477,11	19.549,92	11.801,60
<b>Sub Total</b>	<b>21477,11</b>	<b>19.549,92</b>	<b>11.801,60</b>
<b>Saldo Conciliado igual a libros al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>107.786,75</b>	<b>86.096,75</b>	<b>76.822,89</b>
Diferencia para ajustar en libros	0,00	0,00	0,00

Javier Ortiz  
JAVIER ORTIZ

Preparado por :  
encargado de la cuenta

Damaris G. Herrera Palma  
Revisado por: Damaris G. Herrera Palma  
Directora Regional  
Fecha: 21/10/19

Revisado por \_\_\_\_\_  
Auditoria  
Fecha



MEDUCA-REGIONAL DE PANAMA NORTE-FONDO DE  
COROZAL AREAS REVERTIDAS  
EDIF. GALARD

6523  
COD. ENVIO 72  
010000200780

SUCURSAL 70

1 DE 1

		CANTIDAD	MONTO	
CREDITOS ---->			.00	
DEBITOS ---->		24	4,291.94	
FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	CREDITOS (+) DEBITOS (-)	SALDO
2019-06-30				133,555.80
2019-07-02	DR PAGO CK. CTA CTE	1386	392.60-	133,163.20
2019-07-03	DR DEBITO	1360	258.64-	132,904.56
2019-07-10	DR PAGO CK. CTA CTE	1396	340.00-	132,564.56
2019-07-10	DR PAGO CK. CTA CTE	1392	16.50-	132,548.06
2019-07-10	DR PAGO CK. CTA CTE	1387	600.00-	131,948.06
2019-07-11	DR DEBITO	1356	157.97-	131,790.09
2019-07-11	DR DEBITO	1378	308.32-	131,481.77
2019-07-11	DR PAGO CK. CTA CTE	1381	186.50-	131,295.27
2019-07-12	DR PAGO DE CHEQUE	1357	1.16-	131,294.11
2019-07-12	DR PAGO DE CHEQUE	1359	4.21-	131,289.90
2019-07-12	DR PAGO DE CHEQUE	1355	17.35-	131,272.55
2019-07-12	DR PAGO DE CHEQUE	1351	137.51-	131,135.04
2019-07-12	DR PAGO DE CHEQUE	1353	15.75-	131,119.29
2019-07-16	DR PAGO CK. CTA CTE	1402	109.00-	131,010.29
2019-07-18	DR PAGO CK. CTA CTE	1407	44.50-	130,965.79
2019-07-20	DR PAGO CK. CTA CTE	1365	148.10-	130,817.69
2019-07-22	DR PAGO CK. CTA CTE	1395	357.35-	130,460.34
2019-07-23	DR PAGO DE CHEQUE	1405	260.60-	130,199.74
2019-07-24	DR PAGO DE CHEQUE	1375	227.70-	129,972.04
2019-07-26	DR DEBITO	1373	14.18-	129,957.86
2019-07-29	DR PAGO CK. CTA CTE	1411	134.00-	129,823.86
2019-07-31	DR DEBITO	1376	359.50-	129,464.36
2019-07-31	DR PAGO CK. CTA CTE	1408	63.50-	129,400.86
2019-07-31	DR PAGO CK. CTA CTE	1412	137.00-	129,263.86

*Handwritten signature*





MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA NÚM: 10000200780  
CONCILIACIÓN BANCARIA



CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro AL 30 de junio 2019 121.774,20

Más:

Depósito del mes	0,00	
Reintegros	231,50	
Notas de Crédito	0,00	
Transferencias Recibidas	0,00	

SUB – TOTAL 231,50

SUBTOTAL 122.005,70

Menos:

Cheques Girados	14.218,95	
Ajustes	0,00	
Notas de Debido	0,00	
Otros: (confeccion de chequera)	0,00	

SUB – TOTAL 14.218,95

Saldo según libros conciliados al 31 de julio de 2019 107.786,75

Saldo según Banco al 31 de julio de 2019 129.263,86

Más:

Depósito en Tránsito	0,00	
Ajustes por mal registro	0,00	

SUB – TOTAL 0,00

Menos:

Cheques Girados	0,00	
Cheques Pagados por el Banco	0,00	
Cheques Circulación	21.477,11	

SUB – TOTAL 21.477,11

Saldo según Banco conciliacion al 31 de julio de 2019 107.786,75

Diferencia para ajustar en libros 0,00

\_\_\_\_\_  
JAVIER ORTIZ

Preparado por :  
encargado de la cuenta

\_\_\_\_\_  
Revisado por: Damaris G. Herrera Palma  
Directora Regional  
Fecha: 21/10/19

Revisado por \_\_\_\_\_  
Auditoria  
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA NÚM: 10000200780  
CONCILIACIÓN BANCARIA  
CORRESPONDIENTE AL MES DE Agosto DE 2019



DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de Julio de 2019 107.786,75

Más:

Depósito del mes	<u>0,00</u>
Reintegros	<u>94,06</u>
Notas de Crédito	<u>0,00</u>
Transferencias Recibidas	<u>0,00</u>

SUB – TOTAL 94,06

SUB-TOTAL 107.880,81

Menos:

Cheques Girados	<u>21.784,06</u>
Ajustes	<u>0,00</u>
Notas de Debito	<u>0,00</u>

Otros: 0,00

SUB – TOTAL 21.784,06

Saldo según libros consolidados al 31 de Agosto de 2019 86.096,75

Saldo según Banco al 31 de Agosto 2019 105.646,67

Más:

Depósito en Tránsito	<u>0,00</u>
Ajustes por mal registro	<u>0,00</u>

SUB – TOTAL 0,00

Menos:

Cheques Girados	<u>0,00</u>
Cheques Pagados por el Banco	<u>0,00</u>
Cheques Circulación	<u>19.549,92</u>

SUB – TOTAL 19.549,92

Saldo conciliado según Banco al 31 de Agosto de 2019 86.096,75

Diferencia para ajustar en libros 0,00

Javier Ortiz

JAWIER ORTIZ

Preparado por :

encargado de la cuenta

Damaris G. Herrera Palma

Revisado por: Damaris G. Herrera Palma

Directora Regional

Fecha: 21/10/19

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha

NUMERO DE CUENTA  
10000200780

FECHA  
31/08/19

SALDO INICIAL  
129,263.86

## ESTADO DE CUENTA

MEDUCA-MINISTERIO DE EDUCACION  
COROZAL AREAS REVERTIDAS DIF. GALARD6523

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PROCESO	NO. DE CHEQUE	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
PROC.CAMARA CHEQ. 000001403	01/08/19	1403	420.00		128,843.86
PAGO CK. CTA CTE	01/08/19	1393	10.50		128,833.36
PAGO CK. CTA CTE	02/08/19	1410	700.00		128,133.36
PROC.CAMARA CHEQ. 000001243	05/08/19	1243	185.26		127,948.10
PROC.CAMARA CHEQ. 000001413	05/08/19	1413	2,012.80		125,935.30
DESGLOSE CK PROPIO 1406	09/08/19	1406	8.82		125,926.48
DESGLOSE CK PROPIO 1377	09/08/19	1377	12.16		125,914.32
DESGLOSE CK PROPIO 1374	09/08/19	1374	0.48		125,913.84
DESGLOSE CK PROPIO 1379	09/08/19	1379	10.43		125,903.41
PAGO CK. CTA CTE	12/08/19	1416	33.50		125,869.91
PROC.CAMARA CHEQ. 000001414	13/08/19	1414	9,443.39		116,426.52
PROC.CAMARA CHEQ. 000001221	21/08/19	1221	120.37		116,306.15
PROC.CAMARA CHEQ. 000001394	21/08/19	1394	50.99		116,255.16
PROC.CAMARA CHEQ. 000001352	22/08/19	1352	465.75		115,789.41
PROC.CAMARA CHEQ. 000001354	22/08/19	1354	512.94		115,276.47
DESGLOSE CK PROPIO 1398	26/08/19	1398	8.48		115,267.99
PAGO CK. CTA CTE	28/08/19	1418	4,713.16		110,554.83
PAGO CK. CTA CTE	28/08/19	1417	4,430.16		106,124.67
PAGO CK. CTA CTE	29/08/19	1441	478.00		105,646.67

No.	TOTAL ITBMS	SALDO MES ANTERIOR	No.	DÉBITOS	No.	CRÉDITOS	SALDO TOTAL
0	0.00	129,263.86	19	23,617.19	0	0.00	105,646.67



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA NÚM:10000200780  
CONCILIACIÓN BANCARIA



CORRESPONDIENTE AL MES DE Septiembre DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de Agosto de 2019	86.096,75
---	-----------

Más:

Depósito del mes	0,00	
Reintegros	567,29	
Notas de Crédito	0,00	
Transferencias Recibidas	0,00	
Ajustes	0,00	

SUB – TOTAL	567,29
-------------	--------

Menos:

Cheques Girados	9.841,15	
Ajustes	0,00	
Notas de Debido	0,00	

SUB – TOTAL	9.841,15
-------------	----------

Saldo según libros conciliados al 30 de Septiembre de 2019	76.822,89
--	-----------

Saldo según Banco al 30 de Septiembre de 2019	88.624,49
---	-----------

Más:

Depósito en Tránsito	0,00	
Ajustes por mal registro	0,00	

SUB – TOTAL	0,00
-------------	------

Menos:

Cheques Girados	0,00	
Cheques Pagados por el Banco	0,00	
Cheques Circulación	11.801,60	

SUB – TOTAL	11.801,60
-------------	-----------

Saldo según Banco consolidado al 30 de Septiembre de 2019	76.822,89
---	-----------

Diferencia para ajustar en libros	0,00
-----------------------------------	------

JAWER ORTIZ

Preparado por :

encargado de la cuenta

Revisado por: Damaris G. Herrera Palma

Directora Regional

Fecha: 21/10/16

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha





NUMERO DE CUENTA  
10000200780

FECHA  
30/09/19

SALDO INICIAL  
105,646.67

## ESTADO DE CUENTA

MEDUCA-MINISTERIO DE EDUCACION  
COROZAL AREAS REVERTIDAS DIF. GALARD6523

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PROCESO	NO. DE CHEQUE	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
PAGO CK. CTA CTE	02/09/19	1432	66.50		105,580.17
PROC. CAMARA CHEQ. 000001423	09/09/19	1423	265.43		105,314.74
DESGLOSE CK PROPIO 1415	09/09/19	1415	319.34		104,995.40
DESGLOSE CK PROPIO 1438	09/09/19	1438	26.91		104,968.49
DESGLOSE CK PROPIO 1428	09/09/19	1428	141.94		104,826.55
PROC. CAMARA CHEQ. 000001397	11/09/19	1397	250.73		104,575.82
PROC. CAMARA CHEQ. 000001429	11/09/19	1429	143.03		104,432.79
PROC. CAMARA CHEQ. 000001436	11/09/19	1436	1,100.64		103,332.15
PROC. CAMARA CHEQ. 000001439	12/09/19	1439	170.00		103,162.15
PROC. CAMARA CHEQ. 000001440	12/09/19	1440	495.64		102,666.51
DESGLOSE CK PROPIO 1427	14/09/19	1427	4,197.18		98,469.33
PAGO CK. CTA CTE	16/09/19	1409	465.00		98,004.33
PROC. CAMARA CHEQ. 000001437	19/09/19	1437	1,021.80		96,982.53
DESGLOSE CK PROPIO 1430	20/09/19	1430	4.84		96,977.69
DESGLOSE CK PROPIO 1426	20/09/19	1426	3.95		96,973.74
DESGLOSE CK PROPIO 1424	20/09/19	1424	8.98		96,964.76
PROC. CAMARA CHEQ. 000001425	25/09/19	1425	116.62		96,848.14
PROC. CAMARA CHEQ. 000001453	25/09/19	1453	845.00		96,003.14
PAGO CK. CTA CTE	26/09/19	1452	4,845.28		91,157.86
PROC. CAMARA CHEQ. 000001434	27/09/19	1434	2,533.37		88,624.49

No.	TOTAL ITBMS	SALDO MES ANTERIOR	No.	DÉBITOS	No.	CRÉDITOS	SALDO TOTAL
0	0.00	105,646.67	20	17,022.18	0	0.00	88,624.49



Ministerio de Educacion  
Direccion Regional de Educacion de Panamá Norte  
Fondo de Perfeccionamiento  
Cuenta # 010000200806

Conciliacion Bancaria Consolidada

Correspondiente al 1 de julio al 30 de septiembre 2019

saldo según libro al 30 de junio 2018

445,50

Más:	Depósitos	<u>0,00</u>	
	Cheques anulados	<u>0,00</u>	
	Notas de Crédito	<u>0,00</u>	
	Ajustes	<u>0,00</u>	
		SUB-TOTAL	<u>0,00</u>
Menos:	Cheques Girados en el mes	<u>0,00</u>	
	Notas de Débito	<u>0,00</u>	
	Ajustes	<u>0,00</u>	
		SUB-TOTAL	<u>0,00</u>

Saldo consolidado según libro al 30 de septiembre de 2019

445,50

Saldo según banco al 30 de septiembre de 2019

445,50

Más:	Depósito en Tránsito	<u>0,00</u>	
Menos:	Cheques en circulación	<u>0,00</u>	
Más:	Ajustes	<u>0,00</u>	
		SUB-TOTAL	<u>0,00</u>

Saldo consolidado Banco igual al libro al 30 de septiembre de 2019

445,50

Diferencia para ajustar en libro

0,00

Preparado por: Javier Ortiz

Cargo: Asist. Contable

Firma: Javier Ortiz

Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma

Cargo: DIRECTORA REGIONAL

Firma: Damaris Herrera

Fecha: 21/10/19

Revisado por:

Cargo Auditor / Fiscalizador

Firma: \_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
Cuenta # 010000200806  
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA  
CORRESPONDIENTE AL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019

	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Saldo según libro del 01/07/2019 al 30/09/2019	445,50	445,50	445,50
Más: Depósitos	0,00	0,00	0,00
Cheques anulados	0,00	0,00	0,00
Notas de Crédito	0,00	0,00	0,00
Ajustes	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL	445,50	445,50	445,50
Menos: Cheques Girados	0,00	0,00	0,00
Notas de Débito	0,00	0,00	0,00
Ajustes	0,00	0,00	0,00
Sub-Total	0,00	0,00	0,00
Saldo según libro conciliado del 01/07/2019 al 30/09/2019	445,50	445,50	445,50
Saldo en Estado de Cuenta bancaria del 01/07/2019 al 30/09/2019	445,50	445,50	445,50
Más: Depósito en Tránsito	0,00	0,00	0,00
Menos: Cheques en circulación	0,00	0,00	0,00
Más: Ajustes	0,00	0,00	0,00
Sub-Total	0,00	0,00	0,00
Saldo Conciliado igual al libro del 01/07/2019 al 30/09/2019	445,50	445,50	445,50
Diferencia para ajustar en libro	0,00	0,00	0,00

Preparado por: Javier Ortiz

Cargo: Asist. Contable

Firma: Javier Ortiz

Fecha: 12/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma

Cargo: DIRECTORA REGIONAL

Firma: D. Herrera

Fecha: 21/10/19

Revisado por:

Cargo Auditor / Fiscalizador

Firma:

Fecha:





MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
Cuenta # 010000200806  
CONCILIACION BANCARIA  
Correspondiente al 31 de julio de 2018

Saldo según libro al 30 de junio 2018	445,50
Más: Depósitos	0,00
Cheques anulados	0,00
Notas de Crédito	0,00
Ajustes	0,00
SUB-TOTAL	0,00
Menos: Cheques Girados	0,00
Notas de Débito	0,00
Ajustes	0,00
SUB-TOTAL	0,00
Saldo consolidado según libro al 31 de julio de 2019	445,50
Saldo según Banco al 31 de julio de 2019	445,50
Más: Depósito en Tránsito	0,00
Menos: Cheques en circulación	0,00
Más: Ajustes	0,00
SUB-TOTAL	0,00
Saldo consolidado según Banco al 31 de julio de 2019	445,50
Diferencia para ajustar en libro	0,00

Preparado por: Javier Ortiz  
Cargo: Asistente de Contabilidad  
Firma: Javier Ortiz  
Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma  
Cargo: Directora Regional  
Firma: Damaris Herrera Palma  
Fecha: 21/10/19

Revisado por:  
Cargo: Auditor / Fiscalizador  
Firma:  
Fecha:



# ESTADO DE CUENTA

SALDO INICIAL  
445.50

MEDUCA-MINISTERIO DE EDUCACION  
COROZAL AREAS REVERTIDAS DIF. GALARD6523

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PROCESO	NO. DE CHEQUE	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
-------------	------------------	---------------	--------	---------	-------

No.	TOTAL ITBMS	SALDO MES ANTERIOR	No.	DÉBITOS	No.	CRÉDITOS	SALDO TOTAL
0	0.00	445.50	0	0.00	0	0.00	



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
Cuenta # 010000200806  
CONCILIACION BANCARIA  
Correspondiente al 31 de agosto de 2019



saldo según libro al 31 de julio de 2018	445,50
Más: Depósitos	0,00
Cheques anulados	0,00
Notas de Crédito	0,00
Ajustes	0,00
SUB-TOTAL	0,00
Menos: Cheques Girados en el mes	0,00
Notas de Débito	0,00
Ajustes	0,00
SUB-TOTAL	0,00
Saldo consolidado según libro al 31 de agosto de 2019	445,50
Saldo según banco al 31 de agosto de 2019	445,50
Más: Depósito en Tránsito	0,00
Menos: Cheques en circulación	0,00
Más: Ajustes	0,00
SUB-TOTAL	0,00
Saldo consolidado según Banco al 31 de agosto de 2019	445,50
Diferencia para ajustar en libro	0,00

Preparado por: Javier Ortiz  
Cargo: Asistente de Contabilidad  
Firma: Javier Ortiz  
Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma  
Cargo: Directora Regional  
Firma: Damaris Herrera  
Fecha: 21/10/19

Revisado por:  
Cargo Auditor / Fiscalizador  
Firma: \_\_\_\_\_  
Fecha: \_\_\_\_\_

MEDUCA-REGIONAL DE PANAMA NORTE-FONDO DE  
COROZAL AREAS REVERTIDAS  
EDIF. GALARD  
3523  
COD. ENVIO 72  
010000200806

SUCURSAL 70

1 DE 1

		CANTIDAD	MONTO	
CREDITOS ---->			.00	
DEBITOS ---->			.00	
FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	CREDITOS (+) DEBITOS (-)	SALDO
2019-07-31				445.50





MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO

Cuenta # 010000200806

CONCILIACION BANCARIA

Correspondiente al 30 de septiembre de 2019

Saldo según libro al 31 de agosto 2018 445,50

Más:	Depósitos	<u>0,00</u>
	Cheques anulados	<u>0,00</u>
	Notas de Crédito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>
	SUB-TOTAL	<u>0,00</u>
	SUB-TOTAL	<u>445,50</u>

Menos:	Cheques Girados en el mes	<u>0,00</u>
	Notas de Débito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>
	SUB-TOTAL	<u>0,00</u>

Saldo conciliado según libro al 30 de septiembre de 2019 445,50

Saldo según Banco al 30 de septiembre de 2019 445,50

Más:	Depósito en Tránsito	<u>0,00</u>
Menos:	Cheques en circulación	<u>0,00</u>
Más:	Ajustes	<u>0,00</u>
	SUB-TOTAL	<u>0,00</u>

Saldo conciliado según Banco al 30 de septiembre de 2019 445,50

Diferencia para ajustar en libro 0,00

Preparado por: Javier Ortiz

Cargo: Asistente de Contabilidad

Firma: Javier Ortiz

Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma

Cargo: Directora Regional

Firma: D. Herrera

Fecha: 21/10/19

Revisado por:

Cargo Auditor / Fiscalizador

Firma:



MEDUCA-REGIONAL DE PANAMA NORTE-FONDO DE  
 COROZAL AREAS REVERTIDAS  
 EDIF. GALARD  
 523  
 COD. ENVIO 72  
 10000200806

SUCURSAL 70

1 DE 1

		CANTIDAD	MONTO	
CREDITOS ---->			.00	
DEBITOS ---->			.00	
FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	CREDITOS (+) DEBITOS (-)	SALDO
2019-08-31				445.50



Ministerio de Educacion

Direccion Regional de Educacion de Panamá Norte

Fondo de BANCO MUNDIAL

Cuenta # 010000200815

Conciliacion Bancaria Consolidada

Correspondiente al 1 de julio al 30 de septiembre 2019

Saldo según libro al 30 de junio 2019



Más:	Depósitos	0,00
	Cheques anulados	0,00
	Notas de Crédito	0,00
	Ajustes	0,00
	Sub-Total	0,00
	SUB-TOTAL	225,00

Menos:	Cheques Girados en el mes	0,00
	Notas de Débito	0,00
	Ajustes	0,00
	Sub-Total	0,00

Saldo consolidado según libro al 30 de septiembre de 2019 225,00

Saldo Consolidado según banco al 30 de septiembre de 2019 225,00

Más:	Depósito en Tránsito	0,00
Menos:	Cheques en circulación	0,00
Más:	Ajustes	0,00
	Sub-Total	0,00

Saldo consolidado Banco igual al libro al 30 de septiembre de 2019 225,00

Diferencia para ajustar en libro 0,00

Preparado por: JAVIER ORTIZ

Cargo: ASIST. CONTABLE

Firma: Javier Ortiz

Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma

Cargo: DIRECTORA REGIONAL

Firma: Damaris Herrera

Fecha: 21/10/19

Revisado por:

Cargo Auditor / Fiscalizador

Firma: \_\_\_\_\_

Cargo Auditor / Fiscalizador

Firma: \_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_

FECHA  
31/07/19

## ESTADO DE CUENTA

SALDO INICIAL  
225.00

MEDUCA-MINISTERIO DE EDUCACION  
COROZAL AREAS REVERTIDAS E DIF. GALARD 6523

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PROCESO	NO. DE CHEQUE	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
-------------	---------------------	------------------	--------	---------	-------

No.	TOTAL ITBMS	SALDO MES ANTERIOR	No.	DÉBITOS	No.	CRÉDITOS	SALDO TOTAL
0	0.00	225.00	0	0.00	0	0.00	



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA NORTE  
FONDO DE BANCO MUNDIAL  
Cuenta # 010000200815  
CONCILIACION BANCARIA  
Correspondiente al 31 de agosto de 2019



Saldo según libro al 31 de julio de 2019 225,00

Más:	Depósitos	<u>0,00</u>	
	Cheques anulados	<u>0,00</u>	
	Notas de Crédito	<u>0,00</u>	
	Ajustes	<u>0,00</u>	
	Sub-Total		<u>0,00</u>

Menos:	Cheques Girados en el mes	<u>0,00</u>	
	Notas de Débito	<u>0,00</u>	
	Ajustes	<u>0,00</u>	
	Sub-Total		<u>0,00</u>

Saldo consolidado según libro al 31 de agosto de 2019 225,00

Saldo según banco al 31 de agosto de 2019 225,00

Más:	Depósito en Tránsito	<u>0,00</u>	
Menos:	Cheques en circulación	<u>0,00</u>	
Más:	Ajustes	<u>0,00</u>	
	Sub-Total		<u>0,00</u>

Saldo consolidado según Banco al 31 de agosto de 2019 225,00

Diferencia para ajustar en libro 0,00

Preparado por: Javier Ortiz  
Cargo: Asistente de Contabilidad  
Firma: Javier Ortiz  
Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma  
Cargo: Directora Regional  
Firma: D. Herrera  
Fecha: 21/10/19

Revisado por:  
Cargo Auditor / Fiscalizador  
Firma: \_\_\_\_\_  
Fecha: \_\_\_\_\_



MEDUCA-REG.DE PMA.NORTE-FDO.DE PROY.EDUC  
COROZAL AREAS REVERTIDAS  
EDIF. GALARD  
3523  
COD. ENVIO 72  
010000200815

SUCURSAL 70

1 DE 1

	CANTIDAD	MONTO
CREDITOS ---->		.00
DEBITOS ---->		.00

FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	CREDITOS (+) DEBITOS (-)	SALDO
2019-07-31				225.00



MINISTERIO DE EDUCACION  
 DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA NORTE  
 FONDO DE BANCO MUNDIAL  
 Cuenta # 010000200815  
 CONCILIACION BANCARIA

Correspondiente al 30 de septiembre de 2019



DESCRIPCION

Saldo según libro al 31 de agosto 2019 225,00

Más:	Depósitos	<u>0,00</u>
	Cheques anulados	<u>0,00</u>
	Notas de Crédito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>
	Sub-Total	<u>0,00</u>

SUB-TOTAL 225,00

Menos:	Cheques Girados en el mes	<u>0,00</u>
	Notas de Débito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>
	Sub-Total	<u>0,00</u>

Saldo conciliado según libro al 30 de septiembre de 2019 225,00

Saldo según Banco al 30 de septiembre de 2019 225,00

Más:	Depósito en Tránsito	<u>0,00</u>
Menos:	Cheques en circulación	<u>0,00</u>
Más:	Ajustes	<u>0,00</u>
	Sub-Total	<u>0,00</u>

Saldo consolidado según Banco al 30 de septiembre de 2019 225,00

Diferencia para ajustar en libro 0,00

Preparado por: Javier Ortiz

Cargo: Asistente de Contabilidad

Firma: Javier Ortiz

Fecha: 18/10/19

Revisado por: Damaris Herrera Palma

Cargo: Directora Regional

Firma: Damaris Herrera

Fecha: 21/10/19

Revisado por:

Cargo: Auditor / Fiscalizador

Firma: \_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_

MEDUCA-REG.DE PMA.NORTE-FDO.DE PROY.EDUC  
COROZAL AREAS REVERTIDAS  
EDIF. GALARD  
6523  
COD. ENVIO 72  
010000200815

SUCURSAL 70

1 DE 1

		CANTIDAD	MONTO	
CREDITOS ---->			.00	
DEBITOS ---->			.00	
FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	CREDITOS (+) DEBITOS (-)	SALDO
2019-08-31				225.00



*Dirección Regional de Educación de Panamá Norte*  
*Área de Contabilidad*

**DREPN/CONT-002-2020**

**Panamá, 21 de febrero de 2020**

**Licenciada  
Anabelle conte**

E. S. D.

Respetada Licenciada:

Un saludo cordial.

La presente es para notificarle que le hago entrega de los documentos pendientes de la redición del trigésimo séptimo informe de las cuentas que se manejan en nuestra Región Educativa en base al periodo del 1 de julio al 31 de septiembre de 2019.

Sin otro particular,

Atentamente,



**Damaris Herrera Palma**  
**Directora Regional de Educación de Panamá Norte**





# **Rendición de Cuenta**

## **Julio-septiembre 2019**

### **Fondo de Operaciones Regionales**

### **CTA. 200800700635**

### **CUT**



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CUENTA NÚM:200800700635  
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA  
CORRESPONDIENTE DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 30 de junio 2019		71,096.18
Más:		
Depósito del mes	0.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	6,485.00	
Ajustes	0.00	
	<b>SUB – TOTAL</b>	<b>6,485.00</b>
Menos:		
Girados	1,093.50	
Ajustes:	0.00	
Notas de Debido	0.00	
Ajuste:	0.00	
	<b>SUB – TOTAL</b>	<b>1,093.50</b>
Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2019		<u>76,487.68</u>
Saldo segun Banco al 30 de septiembre de 2019		<u>76,487.68</u>
Saldo conciliado Banco igual al libro al 30 de septiembre de 2019		<u>76,487.68</u>
Diferencia para ajustar en libros		<u>0.00</u>

Preparado por: José Olayo  
Fecha:

Revisado por: Alfonsina  
Fecha:

Revisado por: \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha




MINISTERIO DE EDUCACIÓN  
DIRECCIÓN NACIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CUENTA N° 200800700635

**CONCILIACIONES BANCARIAS DEL 1 julio AL 30 septiembre DE 2019**

DESCRIPCIÓN	Julio	Agosto	Septiembre
Saldo Inicial Según Libro al 01/07/2019 al 30/09/2019	71,096.18	71,096.18	77,051.18
<b>Más:</b>			
Depósitos	0.00	0.00	0.00
Nota de crédito	0.00	0.00	0.00
Transferencia Recibidas	0.00	6,485.00	0.00
Ajustes	0.00	0.00	0.00
<b>Sub Total</b>	71,096.18	77,581.18	77,051.18
<b>Menos:</b>			
Girados	0.00	530.00	563.50
Ajustes:	0.00	0.00	0.00
Nota de Débito	0.00	0.00	0.00
Otros:	0.00	0.00	0.00
<b>Sub Total</b>	0.00	530.00	563.50
<b>Saldo según libro Conciliado al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>71,096.18</b>	<b>77,051.18</b>	<b>76,487.68</b>
 Saldo en Estado de Cuentas Bancaria al 01/07/2019 al 30/09/2019	 71,096.18	 77,051.18	 76,487.68
<b>Saldo Conciliado igual a libros al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>71,096.18</b>	<b>77,051.18</b>	<b>76,487.68</b>
Diferencia para ajustar en libros	0.00	0.00	0.00

  
JAWER ORTIZ  
Asist. De Contabilidad

  
Revisado por: Damaris Herrera  
Directora Regional: Damaris Herrera  
Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_  
Auditoria  
Fecha



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA NÚM: 200800700635  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro AL 30 de junio 2018 71,096.18

Más:

Depósito del mes 0.00

Notas de Crédito 0.00

Transferencias Recibidas 0.00

SUB – TOTAL 0.00

SUBTOTAL 71,096.18

Menos:

Girados 0.00

Ajustes 0.00

Notas de Debido 0.00

Otros: (confeccion de chequera) 0.00

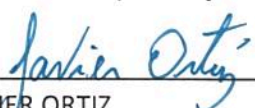
SUB – TOTAL 0.00

Saldo según libros conciliados al 31 de julio de 2019 71,096.18

Saldo según Banco al 31 de julio de 2019 71,096.18

Saldo según Banco conciliacion al 31 de julio de 2019 71,096.18

Diferencia para ajustar en libros 0.00



JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad



Revisado por: Damaris Herrera

Directora Regional: Damaris Herrera

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha







Estado de cuenta

24/12/19 09:57:17 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700635	31/07/19	71,096.18

No hay registros.

1

Fecha	No. de cheque/Refe.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
No hay registros que mostrar.					

TOTAL DE DEBITOS	TOTAL DE CREDITOS	SALDO
0.00	0.00	

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

[Volver](#)

[Imprimir](#)



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA NÚM: 2008000700635  
CUENTA UNICA DEL TESORO

CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de julio de 2019 71,096.18

Más:

Depósito del mes  
Notas de Crédito  
Transferencias Recibidas

0.00

0.00

6,485.00

SUB – TOTAL 6,485.00

SUB-TOTAL 77,581.18

Menos:

Girados  
Ajustes  
Notas de Debido

530.00

0.00

0.00

Otros:

0.00

SUB – TOTAL 530.00

Saldo según libros consolidados al 31 de agosto de 2019 77,051.18

Saldo según Banco al 31 de agosto de 2019 77,051.18

Saldo conciliado según Banco al 31 de agosto de 2019 77,051.18

Diferencia para ajustar en libros 0.00

  
JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad

  
Revisado por: Damaris Herrera

Directora Regional: Damaris Herrera

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha





Estado de cuenta

24/12/19 09:58:08 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700635	31/08/19	71,096.18

9 Registros encontrados, mostrando del 1 al 9

Fecha	No. de cheque/Refe.	Descripción	Debito	Credito	Saldo
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		500.00	71,596.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		250.00	71,846.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		655.00	72,501.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		1,800.00	74,301.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		684.00	74,985.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		750.00	75,735.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		1,250.00	76,985.18
14/08/19	3573827	DR EDUCACION DE PANAMA NORTE		596.00	77,581.18
30/08/19	21155	CECILIO ATENCIO	530.00		77,051.18
TOTAL DE DEBITOS		TOTAL DE CREDITOS		SALDO	
		530.00	6,485.00		77,051.18

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

[Volver](#)

[Imprimir](#)



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES  
CUENTA NÚM:200800700635  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de agosto de 2019 77,051.18

Más:

Depósito del mes	<u>0.00</u>	
Notas de Crédito	<u>0.00</u>	
Transferencias Recibidas	<u>0.00</u>	
Ajustes	<u>0.00</u>	
SUB – TOTAL		<u>0.00</u>

Menos:

Girados	<u>563.50</u>	
Ajustes	<u>0.00</u>	
Notas de Debido	<u>0.00</u>	
SUB – TOTAL		<u>563.50</u>

Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2019 76,487.68

Saldo según Banco al 30 de septiembre de 2019 76,487.68

Saldo según Banco consolidado al 30 de septiembre de 2019 76,487.68

Diferencia para ajustar en libros 0.00

Javier Ortiz  
JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad

Damaris Herrera  
Revisado por Damaris Herrera

Directora Regional: Damaris Herrera

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha







Estado de cuenta

24/12/19 09:57:51 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700635	30/09/19	77,051.18

7 Registros encontrados, mostrando del 1 al 7

Fecha	No. de cheque/Refe.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
19/09/19		ARMANDO CAMERO	122.50		76,928.68
19/09/19		GEREMIA MARTINEZ	122.50		76,806.18
25/09/19		EDISSON OLIVERO	122.50		76,683.68
25/09/19		IRVING TEJADA	122.50		76,561.18
30/09/19		GEREMIA MARTINEZ	24.50		76,536.68
30/09/19		IRVING TEJADA	24.50		76,512.18
30/09/19		ARMANDO CAMERO	24.50		76,487.68
TOTAL DE DEBITOS		TOTAL DE CREDITOS		SALDO	
563.50			0.00		76,487.68

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

[Volver](#)

[Imprimir](#)



DIRECCIÓN NACIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
ESTADOS DE LOS FONDOS DE TRABAJO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019

NOMBRES Y NÚMEROS DE LAS CUENTAS RESPONSABLES	SALDO EN LIBROS AL 1 de JULIO DE 2019	MAS		SUB-TOTAL	MENOS			SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS AL 31/09/2019
		DEPÓSITOS	TRANSFEREN CIAS RECIBIDAS		NOTAS DE CREDITO/REI NTEGRO	GIRADOS	NOTAS DE DEBITO		
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES									
CUENTA # 10000200780	121,774.20	0.00	0.00	122,667.05	892.85	45,844.16	0.00	45,844.16	76,822.89
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES									
CUT-CUENTA #200800700635	71,096.18	0.00	6,485.00	77,581.18	0.00	1,093.50	0.00	1,093.50	76,487.68
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO									
CUENTA #10000200806	445.00	0.00	0.00	445.00	0.00	0.00	0.00	0.00	445.00
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO									
CUT-CUENTA #200800700636	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDO DE BANCO MUNDIAL									
CUENTA.# 10000200815	225.00	0.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225.00
FONDO DE CAPACITACION DOCENTES									
CUT-CUENTA.# 200800700746	99,709.44	0.00	48,329.09	148,038.53	0.00	0.00	0.00	0.00	148,038.53
TOTAL DE LOS FONDOS	293,249.82	0.00	6,485.00	200,918.23	892.85	46,937.66	0.00	46,937.66	302,019.10

Preparado por: *José A. Cárdenas*  
Cargo: Asist. Contable

Revisado por: *Olivera*

Revisado por \_\_\_\_\_  
Auditoria \_\_\_\_\_  
Fecha \_\_\_\_\_

# **Rendición de Cuenta**

## **Julio-septiembre 2019**

### **Fondo de Perfeccionamiento**

#### **CTA. 200800700636**

#### **CUT**



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CUENTA NÚM:200800700636  
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA  
CORRESPONDIENTE DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de JUNIO 2019		0.00
Más:		
Depósito del mes	0.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	0.00	
Ajustes	0.00	
	SUB – TOTAL	0.00
Menos:		
Girados	0.00	
Ajustes:	0.00	
Notas de Debido	0.00	
Ajuste:	0.00	
	SUB – TOTAL	0.00
Saldo según libros conciliados al 30 de SEPTIEMBRE de 2019		0.00
Saldo segun Banco al 30 de SEPTIEMBRE de 2019		0.00
Saldo conciliado Banco igual al libro al 30 de SEPTIMBRE de 2019		0.00
Diferencia para ajustar en libros		0.00

Preparado por: José Ortiz  
Fecha:

Revisado por: Herrero  
Fecha:

Revisado por: \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha





MINISTERIO DE EDUCACIÓN  
DIRECCIÓN NACIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CUENTA N° 200800700636

**CONCILIACIONES BANCARIAS DEL 1 JULIO AL 30 de SEPTIEMBRE DE 2019**

DESCRIPCIÓN	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Saldo Inicial Según Libro al 01/04/2019 al 30/06/2019	0.00	0.00	0.00
<b>Más:</b>			
Depósitos	0.00	0.00	0.00
Nota de crédito	0.00	0.00	0.00
Transferencia Recibidas	0.00	0.00	0.00
Ajustes	0.00	0.00	0.00
<b>Sub Total</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Menos:</b>			
Girados	0.00	0.00	0.00
Ajustes:	0.00	0.00	0.00
Nota de Débito	0.00	0.00	0.00
Otros:	0.00	0.00	0.00
<b>Sub Total</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo según libro Conciliado al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
 Saldo en Estado de Cuentas Bancaria al 01/07/2019 al 30/09/2019	 0.00	 0.00	 0.00
 Saldo Conciliado igual a libros al 01/07/2019 al 30/09/2019	 0.00	 0.00	 0.00
Diferencia para ajustar en libros	0.00	0.00	0.00



JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad



Revisado por: Damaris Herrera Palma

Directora Regional

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
CUENTA NÚM: 200800700636  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro AL 31 de junio 2019 0.00

Más:

Depósito del mes 0.00

Notas de Crédito 0.00

Transferencias Recibidas 0.00

SUB – TOTAL 0.00

SUBTOTAL 0.00

Menos:

Girados 0.00

Ajustes 0.00

Notas de Debito 0.00

Otros: (confeccion de chequera) 0.00

SUB – TOTAL 0.00

Saldo según libros conciliados al 31 de julio de 2019 0.00

Saldo según Banco al 31 de julio de 2019 0.00

Saldo según Banco conciliacion al 31 de julio de 2019 0.00

Diferencia para ajustar en libros 0.00



JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad



Revisado por: Damaris Herrera Palma

Directora Regional

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha





## Estado de cuenta

24/12/19 10:29:56 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700636	31/07/19	0.00

No hay registros.

Fecha	No. de cheque/Ref.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
No hay registros que mostrar.					
TOTAL DE DEBITOS		TOTAL DE CREDITOS		SALDO	
0.00		0.00			

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

[Volver](#)[Imprimir](#)

MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO  
CUENTA NÚM: 2008000700636  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de julio de 2019 0.00

Más:

Depósito del mes	<u>0.00</u>	
Notas de Crédito	<u>0.00</u>	
Transferencias Recibidas	<u>0.00</u>	

SUB – TOTAL 0.00

SUB-TOTAL 0.00

Menos:

Girados	<u>0.00</u>	
Ajustes	<u>0.00</u>	
Notas de Debido	<u>0.00</u>	

Otros: 0.00

SUB – TOTAL 0.00

Saldo según libros consolidados al 31 de agosto de 2019 0.00

Saldo según Banco al 31 de agosto de 2019 0.00

Saldo conciliado según Banco al 31 de agosto de 2019 0.00

Diferencia para ajustar en libros 0.00

  
\_\_\_\_\_  
JAVIER ORTIZ  
Asist. De Contabilidad

  
\_\_\_\_\_  
Revisado por: Damaris Herrera Palma  
Directora Regional  
Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_  
Auditoria  
Fecha







## Estado de cuenta

24/12/19 10:30:09 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700636	31/08/19	0.00

No hay registros.

Fecha	No. de cheque/Ref.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
No hay registros que mostrar.					
TOTAL DE DEBITOS		TOTAL DE CREDITOS		SALDO	
0.00		0.00			

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

[Volver](#)[Imprimir](#)



Estado de cuenta

24/12/19 10:30:20 hrs.

Razón social		Número de cuenta		Fecha		Saldo inicial	
MINISTERIO DE EDUCACION		200800700636		30/09/19		0.00	
No hay registros.							
Fecha	No. de cheque/Refe.	Descripción		Débito	Crédito	1 Saldo	
No hay registros que mostrar.							
TOTAL DE DEBITOS		TOTAL DE CREDITOS		SALDO			
0.00				0.00			

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

Volver

Imprimir



# Rendición de Cuenta

## Julio-septiembre 2019

### Fondo de Capacitación Docentes

### CTA. 200800700746

### CUT



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE CAPACITACION DOCENTES  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CUENTA NÚM:200800700746  
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA  
CORRESPONDIENTE DE 01 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 30 de junio 2019		99,709.44
Más:		
Depósito del mes	0.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	48,329.09	
Ajustes	0.00	
	SUB – TOTAL	48,329.09
Menos:		
Girados	0.00	
Ajustes:	0.00	
Notas de Debido	0.00	
Ajuste:	0.00	
	SUB – TOTAL	0.00
Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2019		148,038.53
Saldo según Banco al 30 de septiembre de 2019		148,038.53
Saldo conciliado Banco igual al libro al 30 de septiembre de 2019		148,038.53
Diferencia para ajustar en libros		0.00

Preparado por: Joselin Ortiz  
Fecha:

Revisado por: D. Henner  
Fecha:

Revisado por: \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha:

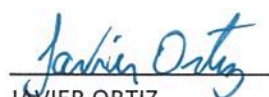




MINISTERIO DE EDUCACIÓN  
DIRECCIÓN NACIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
FONDO DE CAPACITACION DOCENTES  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CUENTA N° 200800700746

**CONCILIACIONES BANCARIAS DEL 1 julio AL 30 septiembre DE 2019**

DESCRIPCIÓN	Julio	Agosto	Septiembre
Saldo Inicial Según Libro al 01/07/2019 al 30/09/2019	99,709.44	99,709.44	148,038.53
<b>Más:</b>			
Depósitos	0.00	0.00	0.00
Nota de crédito	0.00	0.00	0.00
Transferencia Recibidas	0.00	48,329.09	0.00
Ajustes	0.00	0.00	0.00
<b>Sub Total</b>	99,709.44	148,038.53	148,038.53
<b>Menos:</b>			
Girados	0.00	530.00	0.00
Ajustes:	0.00	0.00	0.00
Nota de Débito	0.00	0.00	0.00
Otros:	0.00	0.00	0.00
<b>Sub Total</b>	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo según libro Conciliado al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>99,709.44</b>	<b>148,038.53</b>	<b>148,038.53</b>
<b>Saldo en Estado de Cuentas Bancaria al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>99,709.44</b>	<b>148,038.53</b>	<b>148,038.53</b>
<b>Saldo Conciliado igual a libros al 01/07/2019 al 30/09/2019</b>	<b>99,709.44</b>	<b>148,038.53</b>	<b>148,038.53</b>
Diferencia para ajustar en libros	0.00	0.00	0.00



JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad



Revisado por: Damaris Herrera

Directora Regional: Damaris Herrera

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha





## Estado de cuenta

28/10/19 12:04:05 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700746	31/07/19	99,709.44

No hay registros.

Fecha	No. de cheque/Refe.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
No hay registros que mostrar.					

TOTAL DE DEBITOS	TOTAL DE CREDITOS	SALDO
0.00	0.00	

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

Volver

Imprimir



MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE CAPACITACION DOCENTES  
CUENTA NÚM: 2008000700746  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de julio de 2019 99,709.44

Más:

Depósito del mes	<u>0.00</u>
Notas de Crédito	<u>0.00</u>
Transferencias Recibidas	<u>48,329.09</u>

SUB – TOTAL 48,329.09

SUB-TOTAL

148,038.53

Menos:

Girados	<u>0.00</u>
Ajustes	<u>0.00</u>
Notas de Debito	<u>0.00</u>

Otros:

0.00

SUB – TOTAL 0.00

Saldo según libros consolidados al 31 de agosto de 2019 148,038.53

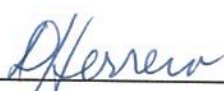
Saldo según Banco al 31 de agosto de 2019 148,038.53

Saldo conciliado según Banco al 31 de agosto de 2019 148,038.53

Diferencia para ajustar en libros 0.00

  
JAVIER ORTIZ

Asist. De Contabilidad

  
Revisado por: Damaris Herrera

Directora Regional: Damaris Herrera

Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_

Auditoria

Fecha





## Estado de cuenta

28/10/19 12:04:55 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700746	31/08/19	99,709.44

Encontrado, mostrando

Fecha	No. de cheque/Refe.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
13/08/19		S/N DM/OAFECE/142-1501-19		48,329.09	148,038.53

TOTAL DE DEBITOS	TOTAL DE CREDITOS	SALDO
0.00	48,329.09	148,038.53

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

Volver

Imprimir





MINISTERIO DE EDUCACION  
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMA NORTE  
FONDO DE CAPACITACION DOCENTES  
CUENTA NÚM:200800700746  
CUENTA UNICA DEL TESORO  
CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

DESCRIPCIÓN

Saldo según libro al 31 de agosto de 2019 148,038.53

Más:

Depósito del mes	0.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	0.00	
Ajustes	0.00	

SUB – TOTAL 0.00

Menos:

Girados	0.00	
Ajustes	0.00	
Notas de Debito	0.00	

SUB – TOTAL 0.00


Saldo según libros conciliados al 30 de septiembre de 2019 148,038.53

Saldo según Banco al 30 de septiembre de 2019 148,038.53

Saldo según Banco consolidado al 30 de septiembre de 2019 148,038.53

Diferencia para ajustar en libros 0.00

  
JAVIER ORTIZ  
Asist. Dir. Contabilidad

  
Revisado por: Damaris Herrera  
Directora Regional: Damaris Herrera  
Fecha:

Revisado por \_\_\_\_\_  
Auditoria  
Fecha





## Estado de cuenta

28/10/19 12:05:17 hrs.

Razón social	Número de cuenta	Fecha	Saldo inicial
MINISTERIO DE EDUCACION	200800700746	30/09/19	148,038.53

No hay registros.

1

Fecha	No. de cheque/Ref.	Descripción	Débito	Crédito	Saldo
-------	--------------------	-------------	--------	---------	-------

No hay registros que mostrar.

TOTAL DE DEBITOS	TOTAL DE CREDITOS	SALDO
0.00	0.00	

Esta información es entregada para efectos de referencia solamente y se encuentra sujeta a confirmación. No es un sustituto de su estado de cuenta periódico ni de otra información o confirmación que deba ser entregada por el Banco, como los Términos y Condiciones de el Banco.

Volver

Imprimir

