

DREH/040-2019

Chitré, 21 de mayo de 2019.

Su Excelencia
RICARDO PINZON
Ministro de Educación
E. S. D.

Respetado ingeniero:

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

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

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

Atentamente,


Prof. Avelino Delgado
Director Regional de Herrera



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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
al 31 de marzo de 2019

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	saldo en libros al 31 de diciembre de 2018	MÁS			NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	MENOS			saldo en libros al 31 de marzo de 2019
		DEPOSITOS	CHEQUES ANULADOS	TRANSFEREN CIAS RECIBIDAS			CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	
Fondo de Operaciones	9,363.49					9,363.49	1,722.80			7,640.69
Fondo de Operaciones CUT.	376,800.29			80,360.00		457,160.29	53,068.20			404,092.09
Fondo de Perfeccionamiento						0.00				0.00
Fondo Perfeccionamiento CUT.	6,234.64					6,234.64	5,816.90			417.74
Fece Regional	233,680.68			31,569.20		265,249.88	52,269.90			212,979.98
Capacitacion Docente	2,164.24			50,109.51		52,273.75	1,862.64			50,411.11
	628,243.34			162,038.71		790,282.05	114,740.44			675,541.61

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

Miguel González
Cargo: Contador

Mara Hernandez
Auditora
C.P.A. 10250



Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Operaciones
Conciliación Bancaria Consolidado
Cuenta No.010000053738

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

EN LOS LIBROS

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ENERO DE 2019 B/. 9,363.49

Más:

Depositos del Mes:

Reintegros

Notas de Crédito

Transferencias Recibidas

Sub-Total

B/. 9,363.49

Menos:

Cheques girados:

B/. 1,722.80

Otros Gastos Nota de Debito

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019

B/. 7,640.69

EN EL BANCO

SALDO SEGÚN BANCO O AL 31 DE MARZO DE 2019

B/. 7,640.69

Más:

Depósito en Tránsito

Sub - Total

Menos:

B/. 7,640.69

Cheques girados

Cheques pagados por el Banco

Cheques en Circulación

Sub - Total

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019

B/. 7,640.69



Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Mara Hernández
Auditora
C.P.A:0250

Lic. Miguel González
Coordinador de Contabilidad

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE OPERACIONES
Cuenta No.010000053738**

1 de enero al 31 de marzo de 2019

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO
SALDO INICIAL Al 1 de enero de 2019	B/. 9,363.49	B/. 7,771.96	B/. 7,640.69
Más: Depósitos			
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida			
Sub-Total	B/. 9,363.49	B/. 7,771.96	B/. 7,640.69
Menos: Cheques Girados	B/. 1,591.53	B/. 131.27	
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 7,771.96	B/. 7,640.69	B/. 7,640.69
SALDO EN LIBROS	B/. 7,771.96	B/. 7,640.69	B/. 7,640.69

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 7,771.96	B/. 7,771.96	B/. 7,640.69
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación		B/. 131.27	
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 7,771.96	B/. 7,640.69	B/. 7,640.69

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma:

Fecha: 15 de abril de 2019



Revisado por:

Firma:

Fecha:

Miguel González

15 de abril de 2019

**Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera
Fondo de Operaciones
Conciliación de la cuenta de meduc. Ctas. Oper. Regional
No. de Cuenta 010000053738
CORRESPONDE AL MES DE ENERO DE 2019**

EN LOS LIBROS

Saldo : Al 31 de diciembre de 2018 **B/. 9,363.49**

Depositos
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

Sub - Total **B/. 9,363.49**

Menos:

Cheques Girados
Notas de Débito
Otros Gastos

1,591.53

Sub - Total **B/. 1,591.53**

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE ENERO DE 2019

B/. 7,771.96

EN EL BANCO

SALDO CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31 DE ENERO DE 2019

7,771.96

Más:

Depósito en Tránsito

Sub - Total **B/. 7,771.96**

Menos:

Depósito en Tránsito
Cheques girados
Cheques pagados por el Banco
Cheques en Circulación

Sub - Total

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE ENERO DE 2019

7,771.96

Preparado por:

Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por:

Lic. Miguel González
Coordinador de Contabilidad



Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera
Fondo de Operaciones
Conciliación de la cuenta de meduc. Ctas. Oper. Regional
No. de Cuenta 010000053738
CORRESPONDE AL MES DE FEBRERO DE 2019

EN LOS LIBROS

Saldo : Al 31 de enero de 2019 **B/. 7,771.96**

Depositos
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

Sub - Total **B/. 7,771.96**

Menos:

Cheques Girados
Notas de Débito
Otros Gastos

131.27

Sub - Total **B/. 131.27**

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 28 DE FEBRERO DE 2019 **B/. 7,640.69**

EN EL BANCO

SALDO CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 28 DE FEBRERO DE 2019 **7,771.96**

Más:

Depósito en Tránsito

Sub - Total **B/. 7,771.96**

Menos:

Depósito en Tránsito
Cheques girados
Cheques pagados por el Banco
Cheques en Circulación

131.27

Sub - Total **B/. 131.27**

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 28 DE FEBRERO DE 2019 **7,640.69**

Preparado por:

Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por:

Lic. Miguel González
Coordinador de Contabilidad



**Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera**
Fondo de Operaciones
Conciliación de la cuenta de meduc. Ctas. Oper. Regional
No. de Cuenta 010000053738
CORRESPONDE AL MES DE MARZO DE 2019

EN LOS LIBROS

Saldo s Al 28 de febrero de 2019

B/. 7,640.69

Depositos
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

Sub – Total B/. 7,640.69

Menos:

Cheques Girados
Notas de Débito
Otros Gastos

Sub – Total _____

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019

B/. 7,640.69

EN EL BANCO

SALDO CONCILIADO SEGÚN BANC/NCO AL 31 DE MARZO DE 2019

7,640.69

Más:

Depósito en Tránsito

Sub – Total B/. 7,640.69

Menos:


Depósito en Tránsito
Cheques girados
Cheques pagados por el Banco
Cheques en Circulación

Sub – Total _____


SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019

7,640.69

Preparado por:

Ronald Ariel González 
Asistente de Contabilidad

Certificado por:

Lic. Miguel González 
Coordinador de Contabilidad



**Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera
Fondo de Operaciones
Conciliación Bancaria Consolidada
No. De Cta. 200800700625
Al 31 de marzo de 2019**

EN LOS LIBROS

Saldo : al 1 de enero de 2019 **B/. 376,800.29**

Depositos	
Reintegros	
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	<u>B/. 80,360.00</u>
Sub - Total	B/. 457,160.29

Menos:

Cheques Girados	B/. 53,068.20
Notas de Débito	
Otros Gastos	
Sub - Total	<u>B/. 53,068.20</u>

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2018 B/. 404,092.09

EN EL BANCO

Saldo según Banco al 31 DE MARZO de 2018 404,092.09

Más:


Depósito en Tránsito	
Sub - Total	<u>B/. 404,092.09</u>

Menos:

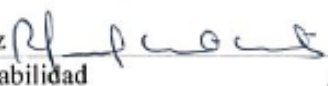
Depósito en Tránsito	
Cheques girados	
Cheques pagados por el Banco	
Cheques en Circulación	
Sub - Total	<u>B/. 0.00</u>


Saldo conciliado igual : a libros al 31 de marzo de 2019 404,092.09

Preparado por:

Ronald Ariel González 
Asistente de Contabilidad

Certificado por:

Lic. Miguel González 
Coordinador de Contabilidad


Mara Hernandez
Auditora
C.P.A. :0250



**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE OPERACIONES
No. De cta. 200800700625**

1 de enero al 31 de marzo de 2019

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO
SALDO INICIAL AL 1 de enero de 2019	B/. 376,800.29	B/. 365,899.09	B/. 418,272.22
Más:			
Depósitos			
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida		B/. 68,055.00	B/. 12,305.00
Sub-Total	B/. 376,800.29	B/. 433,954.09	B/. 430,577.22
Menos:			
Cheques Girados	B/. 10,901.20	B/. 15,681.87	B/. 26,485.13
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 365,899.09	B/. 418,272.22	B/. 404,092.09
SALDO EN LIBROS	B/. 365,899.09	B/. 418,272.22	B/. 404,092.09

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 365,899.09	B/. 418,272.22	B/. 404,092.09
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación			
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 365,899.09	B/. 418,272.22	B/. 404,092.09

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma: 

Fecha: 15 de abril de 2019

Revisado por: Miguel Gonzalez

Firma: 

Fecha: 15 de abril de 2019




Mara Hernandez
Auditora
C.P.A. : 0250

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACION DE LA CUENTA DE OPERACIONES
CUENTA NO.200800700625

CORRESPONDE AL MES DE ENERO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL L 31 DE DICIEMBRE DE 2018 376,800.29

Más:

DEPOSITOS DEL MES		
ANULADOS		
NOTAS DE CREDITOS		
AJUSTES	0.00	
		0.00
SUB-TOTAL		376,800.29

Menos:

CHEQUES GIRADOS	10,901.20	
NOTAS DE DEBITOS		
AJUSTES	0.00	
		10,901.20
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE ENERO DE 2019		365,899.09


SALDO SEGÚN BANCO AL L 31 DE ENERO DE 2019 365,899.09

Mas:

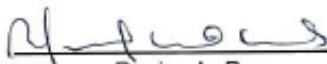
DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		0.00

Menos:

CHEQUES EN CIRCULACIÓN		
AJUSTE	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL L 31 DE ENERO DE 2019		365,899.09

Preparado por: 
Fecha 8/2/2019



Revisada Por: 
Fecha 8-2-19

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACION DE LA CUENTA DE OPERACIONES
CUENTA NO.200800700625

CORRESPONDE AL MES DE FEBRERO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL L 31 DE ENERO DE 2019 365,899.09


Más:	DEPOSITOS DEL MES	68,055.00	
	ANULADOS		
	NOTAS DE CREDITOS		
	AJUSTES	0.00	
		68,055.00	
	SUB-TOTAL		433,954.09

Menos:	CHEQUES GIRADOS	15,681.87	
	NOTAS DE DEBITOS		
	AJUSTES	0.00	
		15,681.87	
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 28 DE FEBRERO DE 2019		418,272.22


SALDO SEGÚN BANCO AL L 28 DE FEBRERO DE 2019 418,272.22

Mas:	DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL		0.00

Menos:	CHEQUES EN CIRCULACIÓN		
	AJUSTE	0.00	
	SUB-TOTAL		0.00
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL L 28 DE FEBRERO 2019		418,272.22


 Preparado por:
 Fecha 7/3/2019




 Revisada Por:
 Fecha 7-3-19

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACION DE LA CUENTA DE OPERACIONES
CUENTA NO.200800700625

CORRESPONDE AL MES DE MARZO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL L 28 DE FEBRERO DE 2019 418,272.22

Más:

DEPOSITOS DEL MES	12,305.00	
ANULADOS		
NOTAS DE CREDITOS		
AJUSTES	0.00	
		<u>12,305.00</u>
SUB-TOTAL		<u>430,577.22</u>

Menos:

CHEQUES GIRADOS	26,485.13	
NOTAS DE DEBITOS		
AJUSTES	0.00	
		<u>26,485.13</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2019		<u><u>404,092.09</u></u>

SALDO SEGÚN BANCO AL L 31 DE MARZO DE 2019 404,092.09

Mas:

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

Menos:

CHEQUES EN CIRCULACIÓN		
AJUSTE	0.00	
		<u>0.00</u>
SUB-TOTAL		<u>0.00</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL L 31 DE MARZO DE 2019		<u><u>404,092.09</u></u>

Preparado por:

Fecha 9/4/2019



Revisada Por:

Fecha 9-4-19

**Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera**
Fondo de Perfeccionamiento CUT
Conciliación Bancaria Consolidada
Al 31 de marzo de 2019
Cuenta No.200800700626

EN LOS LIBROS

Saldo : al 1 de enero de 2019 **B/. 6,234.64**

Más:

Depósitos del mes

Reintegros

Notas de Crédito

Transferencias Recibidas

Sub – Total B/. 6,234.64

Menos:

Cheques girados

B/. 5,816.90

Notas de Débito

Otros Gastos

Sub – Total B/. 417.74

Saldo según libros conciliados al 31 de marzo de 2019

B/. 417.74

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta al 31 de marzo de 2019

B/. 417.74

Más:

Depósito en Tránsito

Sub – Total B/. 417.74

Menos:

Depósito en Tránsito

Cheques girados

Cheques pagados por el Banco

Cheques en Circulación

B/. 0.00

Sub – Total B/. 0.00

Saldo igual a nuestros libros al 31 de marzo de 2019

B/. 417.74



Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Mara Hernandez
Auditora
C.P.A. :0250

Miguel Gonzalez
Coordinador de Contabilidad

**MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
Cuenta No.200800700626**

1 de enero al 31 de marzo de 2019

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO
SALDO INICIAL Al 1 de enero de 2019	B/. 6,234.64	B/. 6,234.64	B/. 3,987.74
Más: Depósitos			
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida			
Sub-Total	B/. 6,234.64	B/. 6,234.64	B/. 3,987.74
Menos: Cheques Girados		B/. 2,246.90	B/. 3,570.00
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 6,234.64	B/. 3,987.74	B/. 417.74
SALDO EN LIBROS	B/. 6,234.64	B/. 3,987.74	B/. 417.74

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 6,234.64	B/. 3,987.74	B/. 417.74
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación			
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 6,234.64	B/. 3,987.74	B/. 417.74

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma:

Fecha: 15 de abril de 2019



Revisado por: Miguel González

Firma:

Fecha: 15 de abril de 2019

Mara Hernandez
Auditora
C.P.A. :0250

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
cuenta No. 200800700626

CORRESPONDE AL MES DE ENERO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL L 31 DE DICIEMBRE DE 2018 6,234.64

Más:

DEPOSITOS DEL MES		0.00
ANULADOS		0.00
NOTAS DE CREDITOS		0.00
AJUSTES		0.00
		0.00
SUB-TOTAL		6,234.64

Menos:

CHEQUES GIRADOS		0.00
NOTAS DE DEBITOS		0.00
AJUSTES		0.00
		0.00
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE ENERO DE 2019		6,234.64

SALDO SEGÚN BANCO AL L 31 DE ENERO DE 2019 6,234.64

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO		0.00
		0.00
SUB-TOTAL		6,234.64

Menos:

CHEQUES EN CIRCULACIÓN		0.00
AJUSTE		0.00
		0.00
SUB-TOTAL		0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL L 31 DE ENERO DE 2019		6,234.64

Preparado por:

Fecha 8/2/2019



Revisada Por:

Fecha 8-2-19

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
cuenta No. 200800700626

CORRESPONDE DE FEBRERO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL L 31 DE ENERO DE 2019 6,234.64

Más:

DEPOSITOS DEL MES	
ANULADOS	0.00
NOTAS DE CREDITOS	
AJUSTES	0.00
	<hr/>
	0.00
SUB-TOTAL	<hr/>
	6,234.64

Menos:

CHEQUES GIRADOS	2,246.90
NOTAS DE DEBITOS	0.00
AJUSTES	0.00
	<hr/>
	2,246.90
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 28 DE FEBRERO DE 2019	<hr/>
	3,987.74

SALDO SEGÚN BANCO AL L 28 DE FEBRERO DE 2019 3,987.74

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00
	<hr/>
SUB-TOTAL	3,987.74

Menos:

CHEQUES EN CIRCULACIÓN	0.00
AJUSTE	0.00
	<hr/>
SUB-TOTAL	0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL L 28 DE FEBRERO 2019	<hr/>
	3,987.74

Preparado por:
Fecha 7/3/2019



Revisada Por:
Fecha 7-3-19

REPUBLICA DE PANAMA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
cuenta No. 200800700626

CORRESPONDE AL MES DE MARZO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL L 28 DE FEBRERO DE 2019 3,987.74

Más:

DEPOSITOS DEL MES	
ANULADOS	0.00
NOTAS DE CREDITOS	
AJUSTES	0.00
	<hr/>
	0.00
	<hr/>
SUB-TOTAL	3,987.74

Menos:

CHEQUES GIRADOS	3,570.00
NOTAS DE DEBITOS	0.00
AJUSTES	0.00
	<hr/>
	3,570.00
	<hr/>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2019	417.74

SALDO SEGÚN BANCO AL L 31 DE MARZO DE 2019 417.74

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00
	<hr/>
SUB-TOTAL	

Menos:

CHEQUES EN CIRCULACIÓN	0.00
AJUSTE	0.00
	<hr/>
SUB-TOTAL	0.00
	<hr/>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL L 31 DE MARZO DE 2019	417.74

Preparado por:

Fecha 9/4/2019



Revisada Por:

Fecha 9-4-19



**DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO FECE REGIONAL
N° DE (040300996) 010000080092
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ENERO DE 2019 **B/. 233.680,68**

Más:

Deposito del mes	31.569,20	
Reintegros	-	
Notas de Crédito		
Ajuste		
		31.569,20
SUB - TOTAL		B/. 265.249,88

Menos:

Cheques Girados	52.269,90	
Notas de Debido		
Ajuste (solicitud de chequera)	-	
SUB - TOTAL		52.269,90

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2019 **B/. 212.979,98**

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2019 **241.665,29**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB - TOTAL		0,00

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	28.685,31	
SUB - TOTAL		28.685,31

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2018 **B/. 212.979,98**

Diferencia para ajustar en libros

Observación: En enero de 2018, se transfirió a la Cuenta del Tesoro Único Nacional - CUT el monto de B/. 389.000,00 los cuales están comprometidos con los centros educativos.

Delia González 6-717-2177
Contador de FECE
CPA 0716

Mara Hernández O. 6 - 76 - 977
Auditora Interna MEDUCA
CPA 0250

Graciela Burgos 6 - 85 - 996
Administradora FECE



DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO FECE REGIONAL
N° DE (040300996) 010000080092
CUADRO COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO
Saldo Inicial	233.680,68	210.026,57	225.074,53
Más: Depósitos	0,00	29.997,20	1.572,00
Reintegros		0,00	0,00
Notas de Crédito	0,00	0,00	0,00
Sub Total	233.680,68	240.023,77	226.646,53
Menos: Cheques Girados	23.654,11	14.949,24	13.666,55
Notas de Debito / Ajustes	0,00	0,00	0,00
Sub Total	23.654,11	14.949,24	13.666,55
SALDOS EN LIBRO	210.026,57	225.074,53	212.979,98
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	210.096,09	240.093,29	241.665,29
Más: Depósitos en Tránsito			
Menos: Cheques en Circulación	69,52	15.018,76	28.685,31
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL A LIBROS	210.026,57	225.074,53	212.979,98


 Delia González 6-717-2177
 Contador de FECE
 CPA 0716


 Mara Hernández O. 6 - 76 - 977
 Auditora Interna MEDUCA
 CPA 0250


 Graciela Burgos 6 - 85 - 996
 Administradora FECE



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION DE REGIONAL DE HERRERA
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE FECE CUENTA N°. 10000080092
CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2019



SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

B/. 233.680,68

Más:	Depósitos	0,00
	Cheques Anulados	0,00
	Notas de Crédito	0,00
	Ajustes (Reintegro)	0,00
	Subtotal	0,00
SUBTOTAL		<u>233.680,68</u>

Menos:	Cheques girados en el mes	23.654,11
	Nota de débito	0,00
	Ajustes	
	Subtotal	<u>23.654,11</u>

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE ENERO 2019

B/. 210.026,57

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE ENERO 2019

210.096,09

Más:	Depósitos en tránsito	0,00
Menos:	Cheques en Circulación	69,52
Más:	Ajustes	0,00
SUBTOTAL		

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 ENERO 2019

B/. 210.026,57

Firma:
Preparado por: Della González
Número de Cédula: 6-717-2177
Contador de FECE CPA 0716

Firma:
Verificado por: Graciela Burgos
Número de Cédula: 6-85-996
Administradora FECE

Firma:
Revisado por: Mara Hernández O
Número de Cédula: 6-76-977
Auditora Interna MEDUCA CPA 0250



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION DE REGIONAL DE HERRERA
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO DE EQUITAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE FECE CUENTA Nº. 10000080092
CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2019



SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE ENERO 2018

B/. 210.026,57

Más:	Depósitos	29.997,20	
	Cheques Anulados	0,00	
	Notas de Crédito	0,00	
	Ajustes (Reintegro)	0,00	
	Subtotal	29.997,20	
SUBTOTAL			<u>240.023,77</u>

Menos:	Cheques girados en el mes	14.949,24	
	Nota de débito	0,00	
	Ajustes		
	Subtotal	14.949,24	

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 28 DE FEBRERO 2019

B/. 225.074,53

SALDO SEGÚN BANCO AL 28 DE FEBRERO 2019

240.093,29

Más:	Depósitos en tránsito	0,00	
Menos:	Cheques en Circulación	15.018,76	
Más:	Ajustes	0,00	
SUBTOTAL			<u>15.018,76</u>

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 28 DE FEBRERO 2019

B/. 225.074,53

Firma: [Firma]
Preparado por: Delia González
Número de Cédula: 6-717-2177
Contador de FECE CPA 0716

Firma: [Firma]
Verificado por: Graciela Burgos
Número de Cédula: 6-85-996
Administradora FECE

Firma: [Firma]
Revisado por: Mara Hernández O
Número de Cédula: 6-76-977
Auditora Interna MEDUCA CPA 0250



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION DE REGIONAL DE HERRERA
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE FECE CUENTA Nº. 10000080092
CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2019



SALDO SEGÚN LIBROS AL 28 DE FEBRERO DE 2019 B/. 225.074,53


Más:	Depósitos	1.572,00	
	Cheques Anulados	0,00	
	Notas de Crédito	0,00	
	Ajustes (Reintegro)	0,00	
	Subtotal	1.572,00	
SUBTOTAL		226.646,53	✓
Menos:	Cheques girados en el mes	13.666,55	✓
	Nota de débito	0,00	
	Ajustes		
	Subtotal	13.666,55	✓

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019 B/. 212.979,98 ✓


SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2019 241.665,29 ✓


Más:	Depósitos en tránsito	0,00	
Menos:	Cheques en Circulación	28.685,31	
Más:	Ajustes	0,00	
SUBTOTAL		28.685,31	

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019 B/. 212.979,98 ✓

Firma: 
Preparado por: Delia González
Número de Cédula: 6-717-2177
Contador de FECE CPA 0716



Firma: 
Verificado por: Graciela Burgos
Número de Cédula: 6 - 85 - 996
Administradora FECE

Firma: 
Revisado por: Mara Hernández O
Número de Cédula: 6 - 76 - 977
Auditora Interna MEDUCA CPA 0250

M EDUC.DIREC GRAL DE EDUC.HERRERA-FECE
COROZAL AREAS REVERTIDAS
EDIF. GALARD(040300996)
6523

COD. ENVIO 10
010000080092

SUCURSAL 70

1 DE 1

		CANTIDAD	MONTO	
CREDITOS ---->		8	1,572.00	1,572.00
DEBITOS ---->				.00
FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	CREDITOS (+) DEBITOS (-)	SALDO
2019-02-28				240,093.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		193.00	240,286.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		580.00	240,866.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		290.00	241,156.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		96.00	241,252.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		130.00	241,382.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		43.00	241,425.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		60.00	241,485.29
2019-03-18	CR LOTE NO:506 PAGO A PROVEEDORES		180.00	241,665.29





**DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE (040600248) 010000097741
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ENERO DE 2019 **2.164,24**

Más:

Deposito del mes	50000,00	
Reintegros	109,51	
Notas de Crédito	0,00	
Reintegro		50.109,51
SUB - TOTAL		52.273,75

Menos:

Cheques Girados	1862,64	
Notas de Debido	0,00	
Otros Gastos	0,00	
		1.862,64
SUB - TOTAL		50.411,11

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 31 DE MARZO 2019 **50.411,11**

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2019 **50.411,11**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB - TOTAL		0,00

Menos:

Cheques Girados	0,00	
Cheques Pagados por el Banco	0,00	
Cheques Circulación	0,00	
SUB - TOTAL		0,00

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 31 DE MARZO DE 2019 **50.411,11**

Diferencia para ajustar en libros **0.00**

Delia González
Delia González - 6-717-2177
Contador de FECE
CPA 0716

Mara Hernández
Mara Hernández O. 6 - 76 - 977
Auditora Interna MEDUCA
CPA 0250

Graciela Burgos
Graciela Burgos 6 - 85 - 996
Administradora FECE






**DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE (040600248) 010000097741**

**CUADRO COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018**

DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO
Saldo Inicial	2.164,24	1.474,80	301,60
Más: Depósitos	0,00	0,00	50.000,00
Reintegros	0,00		109,51
Notas de Crédito	0,00	0,00	0,00
Sub Total	2.164,24	1.474,80	50.411,11
Menos: Cheques Girados	689,44	1.173,20	0,00
Notas de Debito / Ajustes	0,00	0,00	0,00
Sub Total	689,44	1.173,20	0,00
SALDOS EN LIBRO	1.474,80	301,60	50.411,11

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	2.164,24	411,11	50.411,11
Más: Depósitos en Tránsito			
Menos: Cheques en Circulación	689,44	109,51	0,00
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL A LIBROS	1.474,80	301,60	50.411,11


Delia González 6-717-2177
Conrador de FECE
CPA 0716


Mara Hernández O. 6 - 76 - 977
Auditora Interna MEDUCA
CPA/0250


Graciela Burgos 6 - 85 - 996
Administradora FECE





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION DE REGIONAL DE HERRERA
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE CUENTA N°. 10000097741
CORRESPONDIENTE AL MES ENERO DE 2019



SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

B/. 2.164,24

Más:	Depósitos	0,00
	Cheques Anulados	0,00
	Notas de Crédito	0,00
	Ajustes	0,00
	Subtotal	0,00
SUBTOTAL		<u>B/. 2.164,24</u>

Menos:	Cheques girados en el mes	689,44
	Nota de débito	0,00
	Ajustes	0,00
	Subtotal	689,44

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE ENERO DE 2019

B/. 1.474,80

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE ENERO DE 2019

B/. 2.164,24

Más:	Depósitos en tránsito	0,00
Menos:	Cheques en Circulación	689,44
Más:	Ajustes	0,00
SUBTOTAL		689,44

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE ENERO DE 2019

B/. 1.474,80

Firma: Delia González
Preparado por: Delia González
Contador FECE CPA 0716
Número de Cédula: 6-717-2177

Firma: Graciela Burgos
Verificado por: Graciela Burgos
Administradora FECE
Número de Cédula: 6 - 85 - 996

Firma: Mara Hernández
Revisado por: Mara Hernández
Auditora Interna Meduca Herrera CPA 0250
Número de Cédula: 6 - 76 - 977



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION DE REGIONAL DE HERRERA
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE CUENTA Nº. 10000097741
CORRESPONDIENTE AL MES FEBRERO DE 2019



SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE ENERO DE 2019 B/. 1.474,80

Más:	Depósitos	<u>0,00</u>
	Cheques Anulados	<u>0,00</u>
	Notas de Crédito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>
	Subtotal	<u>0,00</u>
SUBTOTAL		<u>B/. 1.474,80</u>

Menos:	Cheques girados en el mes	<u>1.173,20</u>
	Nota de débito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>
	Subtotal	<u>1.173,20</u>

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 28 DE FEBRERO DE 2019 B/. 301,60

SALDO SEGÚN BANCO AL 28 DE FEBRERO DE 2019 B/. 411,11

Más:	Depósitos en tránsito	<u>0,00</u>
Menos:	Cheques en Circulación	<u>109,51</u>
Más:	Ajustes	<u>0,00</u>
SUBTOTAL		<u>109,51</u>

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 28 DE FEBRERO DE 2019 B/. 301,60

Firma:
Preparado por: Delia González
Contador FECE CPA 0716
Número de Cédula: 6-717-2177

Firma:
Verificado por: Graciela Burgos
Administradora FECE
Número de Cédula: 6 - 85 - 996

Firma:
Revisado por: Mera Hernández
Auditora Interna Meduca Herrera CPA 0250
Número de Cédula: 6 - 76 - 977

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION DE REGIONAL DE HERRERA
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACIÓN BANCARIA
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE CUENTA N°. 10000097741
CORRESPONDIENTE AL MES MARZO DE 2019

SALDO SEGÚN LIBROS AL 28 DE FEBRERO DE 2019 B/. 301,60

Más:	Depósitos	<u>50.000,00</u>
	Cheques Anulados	<u>0,00</u>
	Notas de Crédito	<u>0,00</u>
	Ajustes (Reintegro del CK 2817)	<u>109,51</u>

Subtotal 50.109,51

SUBTOTAL B/. 50.411,11

Menos:	Cheques girados en el mes	<u>0,00</u>
	Nota de débito	<u>0,00</u>
	Ajustes	<u>0,00</u>

Subtotal 0,00


SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019 B/. 50.411,11 ✓

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MARZO DE 2019 B/. 50.411,11

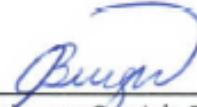
Más:	Depósitos en tránsito	<u>0,00</u>
Menos:	Cheques en Circulación	<u>0,00</u>
Más:	Ajustes	<u>0,00</u>

SUBTOTAL 0,00

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2019 B/. 50.411,11 ✓

Firma: 
Preparado por: Delia González
Contador FECE CPA 0716
Número de Cédula: 6-717-2177



Firma: 
Verificado por: Graciela Burgos
Administradora FECE
Número de Cédula: 6 - 85 - 996

Firma: 
Revisado por: Mara Hernández
Auditora Interna Meduca Herrera CPA 0250
Número de Cédula: 6 - 76 - 977

M EDUC DIR R EDUC HERRERA FD CAPAC DOCEN
COROZAL AREAS REVERTIDAS
EDIF. GALARD(040600248)
6523
COD. ENVIO 10
010000097741

SUCURSAL 70

1 DE 1

		CANTIDAD	MONTO
CREDITOS ---->		1	50,000.00
DEBITOS ---->			.00
FECHA	DESCRIPCION	NO. DE REFERENCIAS	SALDO
2019-02-28			411.11
2019-03-11	CR LOTE NO:405 PAGO A PROVEEDORES		50,411.11
		50,000.00	





ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO

ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO

CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019

	SALDO EN	MAS			SUB-TOTAL	MENOS				SALDO EN
NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	LIBROS AL 01/01/19	DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB- TOTAL	LIBROS AL 31/03/19
FECE REGIONAL	233.680,68	0,00	31.569,20	0,00	265.249,88	52.269,90	0,00	0,00	52.269,90	212.979,98
CAPACITACION DOCENTE	2.164,24	0,00	50.109,51	0,00	52.273,75	1.862,64	0,00	0,00	1.862,64	50.411,11
TOTAL DE FONDOS	235.844,92		81.678,71		317.523,63	54.132,54				263.391,09

Preparado por: DELIA GONZALEZ
Cargo: Contador FECE - Herrera CPA 0716
Cédula: 6-717-2177

Revisado por: GRACIELA BURGOS
Cargo: Administradora FECE - Herrera
Cédula: 6-85-996

MARA HERNANDEZ ORTIZ
Auditora Interna MEDUCA
CPA 0250