



**Informe de Ejecución
Presupuestaria Acumulada
Al 31 de Diciembre de 2018**

**Secretaría Administrativa
Dirección de Planificación y
Presupuesto**

Panamá, 2018



República de Panamá

*Órgano Judicial
Corte Suprema de Justicia
Presidencia*

Nota P-CSJ-N° 102/2019.
Panamá, 18 de febrero de 2019.

Su Excelencia
EYDA VARELA DE CHINCHILLA
Ministra
Ministerio de Economía y Finanzas
E. S. D.

Estimada Señora Ministra:

En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley No. 72 del 13 de noviembre de 2017, por la cual se dicta el Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal 2018, remitimos el Informe de la Ejecución Presupuestaria Acumulada al 31 de diciembre de 2018.

Los informes presentados están basados en los registros de las operaciones y las acciones realizadas por la institución en el periodo señalado. El cierre fiscal del año 2018, se realizó en el mes de enero del presente año, por las autoridades competentes.

Atentamente,


HERNÁN A. DE LEÓN BATISTA
Magistrado Presidente de la Corte
Suprema de Justicia



- C. LDO. FEDERICO HUMBERT, Contralor General de la República.
LIC. BENICIO ROBINSON, Presidente de la Comisión de Presupuesto, Asamblea Nacional.
ORA. VIELSA RÍOS, Secretaria Administrativa, Órgano Judicial.
MGTER. MIGUEL A. GONZÁLEZ S., Director de Planificación y Presupuesto.
MGTER. ZOBEIDA DE GONZÁLEZ, Directora de Contabilidad y Finanzas.
MGTER. EDILSA HIGUERA, Directora de Abastecimiento y Almacén.
LDO. JAIME LAMARK ARGUELLES, Director de Auditoría Interna.
LDA. XIOMARA MUÑOZ, Jefa de Fiscalización de la Contraloría General de la República en el Órgano Judicial.

/ctdel.

INDICE GENERAL

	PÁG.
1. COMPROMETIDO PRESUPUESTARIO DE FUNCIONAMIENTO.	2
1.1. Presupuesto Modificado de Funcionamiento.	4
1.2. Ejecución Financiera por Tipo de Gasto en Porcentajes (%)	5
1.2.1. Servicios Personales.	5
1.2.2. Servicios No Personales.	6
1.2.3. Materiales y Suministros.	6
1.2.4. Maquinarias y Equipos.	6
1.2.5. Transferencias Corrientes.	7
1.3. Presupuesto por Programa y Actividad	7
1.4. Asignado, Ejecutado Acumulado por Rubro - Funcionamiento - Programa de Transformación y Desarrollo Institucional - (SPA).	8
1.5. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Capacitación Judicial/Escuela Judicial.	8
1.6. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Defensa Pública Ordinaria.	9
1.7. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Defensa Pública - Sistema Penal Acusatorio.	10
1.8. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Defensa Pública de las Víctimas del Delito.	10
1.9. Gastos realizados no devengados en el presupuesto de funcionamiento.	11
1.10. Consumo de los Servicios Básicos y Combustible a diciembre de 2018.	11
2. COMPROMISO PRESUPUESTARIO DE INVERSIÓN.	12
2.1. Modificaciones al Presupuesto de Inversión.	13
2.2. Ejecución Global de Inversión por Componentes.	14
2.3. Programa de Modernización del Sistema de Justicia - Sistema Penal Acusatorio (SPA)	16
2.4. Gastos realizados no devengados en Inversión.	17
CUADROS, TABLAS Y FIGURAS ADJUNTADOS AL INFORME	18

A continuación, el movimiento y utilización de las partidas asignadas y acumuladas al 31 de diciembre de 2018. Se comentan en forma global los resultados y, en otros aspectos, se hacen observaciones por programas, subprogramas, actividades y provincias, a fin de facilitar el análisis de los datos expuestos en los diferentes cuadros de ejecución presupuestaria del presupuesto de funcionamiento e inversión, según la tabla N°. 1, la ejecución global institucional es del 99.0%, a continuación, el detalle:

Tabla N°1
Presupuesto Institucional Consolidado
Al 31 de diciembre de 2018.

TIPO DE PRESUPUESTO	PRESUPUESTO				
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
FUNCIONAMIENTO	154,888,304.00	149,397,050.53	96%	149,148,739.53	100%
INVERSIÓN	11,972,751.00	11,135,148.98	93%	10,545,478.46	95%
TOTAL	166,861,055.00	160,532,199.51	96%	159,694,217.99	99%

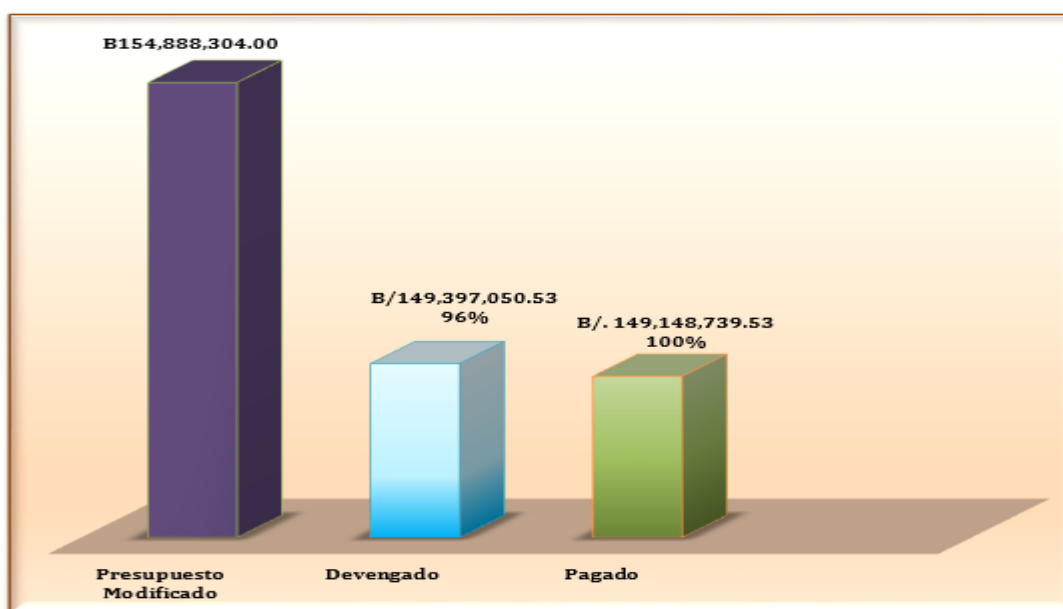
1. COMPROMETIDO PRESUPUESTARIO DE FUNCIONAMIENTO:

El presupuesto de funcionamiento modificado para la vigencia fiscal 2018 asciende a B/.154,888,304.00, con un devengado de B/.149,397,050.53; que representa el 96.0%; (Ver tabla N°2). La figura N°1, refleja gráficamente la ejecución al 31 de diciembre de 2018.

Tabla N°2
Comprometido Acumulado
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018

TIPO DE GASTO		PRESUPUESTO				
		MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
		(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
0	SERVICIOS PERSONALES	133,115,687.00	130,790,316.04	98%	130,652,161.52	100%
1	SERVICIOS NO PERSONALES	17,045,661.00	14,381,573.63	84%	14,303,284.70	99%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,920,817.00	3,448,867.10	88%	3,422,399.51	99%
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	417,784.00	414,514.58	99%	412,826.12	100%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	388,355.00	361,779.18	93%	358,067.68	99%
9	ASIGNACIONES GLOBALES	0.00	0.00	0%	0.00	0%
TOTAL		154,888,304.00	149,397,050.53	96%	149,148,739.53	100%

Figura N°1
Comprometido Acumulado de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018.



1.1. Presupuesto Modificado de Funcionamiento.

El presupuesto Ley de Funcionamiento por B/.152,123,000.00, fue modificado a B/.154,888,304.00, según lo muestra la tabla N° 3.

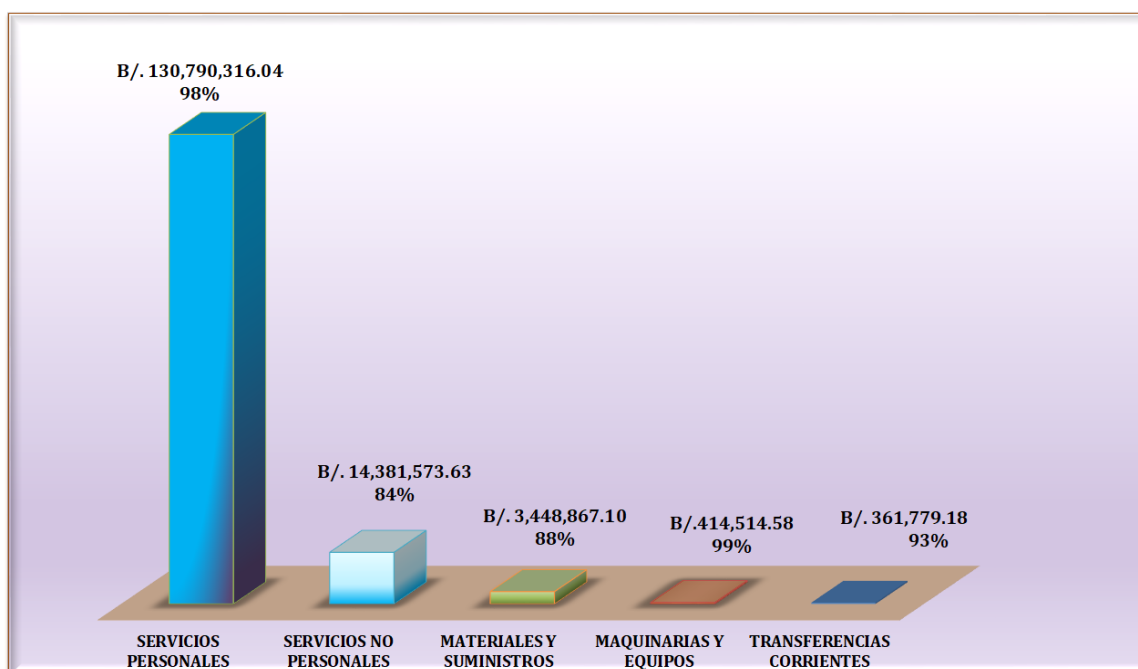
Tabla N°3
Presupuesto Ley Modificado de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018.

PRESUPUESTO LEY	B/. 152,123,000.00
Menos:	
Traslado Interinstitucional: a favor del Ministerio de Relaciones Exteriores, con la finalidad de cubrir la anualidad para atender gastos de adecuaciones derivados de su uso y cualquier otro gasto necesario para el efectivo funcionamiento de la oficina regional y del centro de excelencia de la implementación penal acusatorio (SPA),	B/. 75,000.00
Traslado Interinstitucional: a favor de La Autoridad Nacional para la Innovación Gubernamental (AIG), con la finalidad de respaldar el contrato No. 36-2016, relacionado a la regulación de software de la empresa oracle, utilizado por las entidades del Estado panameño.	B/. 7,647.00
Traslado Institucional: a favor de Marlene c. Rodríguez, con la finalidad de reforzar el proyecto de administración de justicia y seguridad ciudadana, cubrir pago de cuota patronal del contrato 074-2014, solicitado mediante nota No.. 097-DCF-2018.	B/. 5,000.00
Mas:	
CRÉDITO ADICIONAL A favor del Organo Judicial, con el fin de atender insuficiencia en partidas presupuestarias para sufragar gastos en el primer circuito judicial de Panamá Centro; fondos provenientes de la indemnización total y definitiva por daños y perjuicios al vehículo FORD RANGER-OJ-354-póliza 02B 216346-con cheque No. 00005387 de ASSA Compañía de Seguros, S.A, referencia 010594443.	B/. 29,015.00
CRÉDITO ADICIONAL A favor del Organo Judicial del Ministerio de Economía y Finanzas; con el fin de atender insuficiencia en partidas presupuestarias para completar el pago de cuenta de energía eléctrica (114)	B/. 56,228.00
TRASLADO INSTERINSTITUCIONAL Fondos provenientes de la compensación de recursos del Presupuesto de Inversión de los saldos liberados producto del 10% de retención cuyos contratos no terminarán sus obras: de los siguientes proyectos: (Const. Equip. Coclé por B/. 297,231.00; ampliación Piso Chiriqui por B/. 17,071.00; Impl. Sist. Jurisprudencia-RED-IBERIUS por B/. 112,350.00; Sist. Gestion Judicial-SAG por B/. 17,120.00, con el fin de atender insuficiencia en partidas presupuestarias en el presupuesto de funcionamiento, para sufragar gastos en el primer circuito judicial de Panamá Centro; para atender pago de cuenta de energía eléctrica (114) por B/. 437,319.49 (meses de Julio a Sept) y pagar cuenta de Transmisión de Datos (116) B/. 6,452.51,	B/. 443,772.00
Incorporar recurso al presupuesto de funcionamiento cuya fuente de financiamiento proviene de los fondos depositados a la ccuenta No. 10000178643-cuenta Única del Tesoro Nacional, valor que corresponde a transferencias por la cancelación de Certificados de Garantía Judiciales; con el fin de atender cuentas de alquileres A FUNDACIÓN S&J-SPA DE COLON; KINGCREST-SPA-PLAZA AGORA y atender pago de energía eléctrica (114), aprobado por la Comisión de Presupuesto de la Asamblea Nacional -Resolución No. 91 fechada el 8 de noviembre de 2018.	B/. 1,023,936.00
CRÉDITO ADICIONAL A favor del Organo Judicial, con el fin de atender pago de Bono de Navidad a funcionarios judiciales y administrativo, otorgado por la Comisión de Presupuesto de la Asamblea Nacional.	B/. 450,000.00
CRÉDITO ADICIONAL A favor del Organo Judicial, con el fin de atender pago decontratos de alquileres, combustible, servicios básicos, viaticos, alimentación y transporte	B/. 850,000.00
Total Ajustado	B/. 154,888,304.00

1.2. Ejecución Financiera por Tipo de Gasto en Porcentajes (%).

Según los datos anteriores, mostrados en el cuadro N°1, columna N°3, para el período señalado, se refleja un devengado respecto al total asignado por rubro global, de la siguiente forma: Servicios Personales con el 98.0%; Servicios No Personales el 84.0%; Materiales y Suministros 88.0%; Maquinaria y Equipo 99.0%; Transferencias Corrientes 93.0%. A continuación, la figura N°2, muestra gráficamente estos resultados.

Figura N°2
Devengado por Tipo de Gasto,
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018



1.2.1. Servicios Personales.

El cuadro N°2, revela que este grupo de gastos terminó con un presupuesto modificado al 31 de diciembre por la suma de B/.133,115.687.00, valor que representa el 86.0%, del total modificado, (tabla N° 4), del total modificado a este mes. De este total se devengaron recursos por el orden de B/.130,790,316.04, que representa el 98.0%.

Tabla N°4
Presupuesto Asignado por Rubro Global
Al 31 de diciembre de 2018

TIPO DE GASTO		Presupuesto Modificado	% del Modificado Total
		(1)	(2)
0	SERVICIOS PERSONALES	133,115,687.00	86%
1	SERVICIOS NO PERSONALES	17,045,661.00	11%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,920,817.00	3%
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	417,784.00	0%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	388,355.00	0%
9	ASIGNACIONES GLOBALES	0.00	0%
TOTAL		154,888,304.00	100%

FUENTE: REPORTE NO. 212-ISTMO-SAP

1.2.2. Servicios No Personales.

Este grupo de gasto fue modificado al 31 de diciembre por un monto de B/.17,045,661.00, valor que representa el 11.0% (tabla N°4). De este total se devengaron recursos por el orden de B/.14,381,573.63, valor que representa el 84.0%.

1.2.3. Materiales y Suministros.

Al 31 de diciembre de 2018, este grupo de gasto fue modificado por un monto de B/.3,920,817.00, valor que representa el 3.0% (tabla N°4). De este total se devengaron recursos por la suma B/.3,448,867.10, que representa 88.0.%.

1.2.4. Maquinarias y Equipos.

Al mes de diciembre de 2018, el presupuesto asignado modificado es por un monto de B/.417,784.00, valor que representa el 0% (tabla N°4). De este total se devengaron recursos por la suma de B/.414,514.58, que representa el 99.0%.

1.2.5. Transferencias Corrientes.

Al 31 de diciembre de 2018, este rubro grupo de gastos fue modificado por un monto de B/.388,355.00, valor que representa el 0% (tabla N°4). De este total se ha devengado la suma de B/.361,779.18, que representa el 93.0%.

1.3 Presupuesto por Programa y Actividad.

La tabla N°.5, muestra información relacionada con el presupuesto modificado por Programa y Actividad, información que es utilizada para informar en grandes rubros como se ejecutó el presupuesto de funcionamiento en cada uno de sus componentes.

Tabla N°5
Presupuesto Modificado de Funcionamiento por Programa y Actividad
Al 31 de diciembre de 2018

PROGRAMAS	MODIFICADO	% del T/M 3=(TP/TM)	PRESUPUESTO			
			DEVENGADO		PAGADO	
	(2)		(4)	5=(4/2)	(6)	7=(6/4)
PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	154,888,304.00		149,397,050.53	96%	149,148,739.53	100%
PROGRAMA 1: ADMINISTRACIÓN GENERAL DE JUSTICIA	30,237,733.00	100%	29,582,206.63	98%	29,524,203.36	100%
1. CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	11,310,398.00	37%	11,122,157.57	98%	11,087,666.28	100%
2. SERVICIOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA	12,947,415.00	43%	12,697,171.48	98%	12,687,991.00	100%
3. CAPACITACIÓN JUDICIAL	1,580,386.00	5%	1,494,101.16	95%	1,492,529.80	100%
4. SERVICIO DE APOYO A LA GESTIÓN JUDICIAL	3,540,096.00	12%	3,472,102.31	98%	3,466,244.57	100%
5. ADMINISTRACIÓN DE LA CARRERA JUDICIAL	859,438.00	3%	796,674.11	93%	789,771.71	99%
PROGRAMA 2: ADMINISTRACIÓN DE JUSTICIA CIUDADANA	99,870,260.00	100%	95,663,475.13	96%	95,494,983.92	100%
1. PRIMER DISTRITO JUDICIAL	52,802,456.00	53%	49,780,464.14	94%	49,663,628.44	100%
2. SEGUNDO DISTRITO JUDICIAL	6,536,943.00	7%	6,197,960.28	95%	6,187,766.23	100%
3. TERCER DISTRITO JUDICIAL	7,703,585.00	8%	7,568,208.00	98%	7,552,162.96	100%
4. CUARTO DISTRITO JUDICIAL	4,083,146.00	4%	3,757,190.32	92%	3,742,222.45	100%
5. DEFENSA PÚBLICA	28,744,130.00	29%	28,359,652.39	99%	28,349,203.84	100%
PROGRAMA 3: TRANSF. Y DESARROLLO INS	24,780,311.00	100%	24,151,368.77	97%	24,129,552.25	100%
1. TRANSF. Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	24,780,311.00	100%	24,151,368.77	97%	24,129,552.25	100%

1.4. Asignado, Ejecutado Acumulado por Rubro – Funcionamiento- Programa de Transformación y Desarrollo Institucional - (SPA).

Al 31 de diciembre de 2018, el presupuesto asignado a este programa fue de B/.24,780,311.00, que representa el 16.0%, en relación al total del presupuesto de funcionamiento (Ver tabla N°5). De este total se ha devengado la suma de B/.24,151,368.77, que corresponde al 97.0%, según la tabla N° 6, mostrada a continuación.

Tabla N°6
Presupuesto Modificado y Ejecutado de Funcionamiento
Transformación y Desarrollo Institucional SPA.
Al 31 de diciembre de 2018

DETALLE	PRESUPUESTO				
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
TRANSFORMACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL SPA	24,780,311.00	24,151,368.77	97%	24,129,552.25	100%
SERVICIOS PERSONALES	21,729,985.00	21,612,328.18	99%	21,606,744.62	100%
SERVICIOS NO PERSONALES	2,372,427.00	2,035,692.76	86%	2,025,943.75	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS	347,832.00	174,760.63	50%	168,676.68	97%
MAQUINARIA Y EQUIPO	318,434.00	318,187.20	100%	318,187.20	100%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,633.00	10,400.00	89%	10,000.00	96%

1.5 Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Capacitación Judicial/ Escuela Judicial.

La tabla N°7, refleja que el subprograma de Capacitación Judicial tiene un presupuesto modificado por el orden de B/.1,580,386.00/30,237,733.00, que representa el 5.0%, del Programa de Administración General de Justicia, (Ver tabla N°5), y el 1.0% 1,580,386.00/154,888,304.00 del presupuesto institucional, de los cuales se ha devengado la suma de B/.1,494,101.16, que representa el 95.0%.

Tabla N°7
Sub-Programa de Capacitación Judicial
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018

DETALLE	PRESUPUESTO				
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
CAPACITACIÓN JUDICIAL	1,580,386.00	1,494,101.16	95%	1,492,529.80	100%
SERVICIOS PERSONALES	1,326,871.00	1,298,126.59	98%	1,298,126.59	100%
SERVICIOS NO PERSONALES	150,758.00	112,394.30	75%	110,822.94	99%
MATERIALES Y SUMINISTROS	98,097.00	79,920.27	81%	79,920.27	100%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	0%	0.00	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,660.00	3,660.00	79%	3,660.00	100%

1.6. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Defensa Pública Ordinaria.

La tabla N°8, refleja que el subprograma de la Defensa Pública Ordinaria tiene un presupuesto modificado por el orden de B/.8,355,590.00/99,870,260.00, que representa el 8.0%, del Programa 2 de Administración de Justicia Ciudadana (Ver tabla N°5), y el 5.0%, B/.8,355,590.00/154,888,304.00 del presupuesto institucional, de los cuales se ha devengado la suma de B/.8,173,510.63, que representa el 98.0%.

Tabla N°8
Sub-Programa de Defensa Pública Ordinaria
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018

DETALLE	PRESUPUESTO				
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
DEFENSA PÚBLICA ORDINARIA	8,355,590.00	8,173,510.63	98%	8,164,652.39	100%
SERVICIOS PERSONALES	8,089,569.00	7,926,433.06	98%	7,918,003.51	100%
SERVICIOS NO PERSONALES	188,236.00	186,852.95	99%	186,709.95	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS	75,981.00	58,500.62	77%	58,214.93	100%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	0%	0.00	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,804.00	1,724.00	96%	1,724.00	100%

1.7. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Defensa Pública Sistema Penal Acusatorio.

Tabla N°9
Sub-Programa de Defensa Pública Sistema Penal Acusatorio
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018

DETALLE	PRESUPUESTO				
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
DEFENSA PÚBLICA SISTEMA PENAL ACUSATORIO	14,716,341.00	14,586,103.82	99%	14,584,707.57	100%
SERVICIOS PERSONALES	14,693,595.00	14,563,447.41	99%	14,562,051.16	100%
SERVICIOS NO PERSONALES	17,794.00	17,774.57	100%	17,774.57	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,792.00	4,721.84	99%	4,721.84	100%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	0%	0.00	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	160.00	160.00	100%	160.00	100%

La tabla N°9, refleja que el subprograma de la Defensa Pública del Sistema Penal Acusatorio tiene un presupuesto modificado por el orden de B/.14,716,341.00/99,870,260.00, que representa el 15.0%, del Programa 2 de Administración de Justicia Ciudadana (Ver tabla N°5), y el 10.0%, B/.14,716,341.00/154,888,304.00 del presupuesto institucional, de los cuales se ha devengado la suma de B/.14,586,103.82, que representa el 99.0%.

1.8. Ejecución Presupuestaria Acumulada del Subprograma: Defensa Pública de las Víctimas de Delito.

La tabla N°10, refleja que el subprograma de la Defensa Pública de las Víctimas del Delito tiene un presupuesto modificado por el orden de B/. 5,672,199.00/99,870,260.00, que representa el 6.0%, del Programa 2 de Administración de Justicia Ciudadana (Ver

tabla N°.5), y el 4.0%, B/. 5,672,199.00/154,888,304.00 del presupuesto institucional, de los cuales se ha devengado la suma de B/. 5,600,037.94, que representa el 99.0%.

Tabla N°10
Sub-Programa de Defensa Pública de las Víctimas del Delito
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018

DETALLE	PRESUPUESTO				
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO	
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)
DEFENSA PÚBLICA VICTIMAS DEL DELITO	5,672,199.00	5,600,037.94	99%	5,599,843.88	100%
SERVICIOS PERSONALES	5,652,802.00	5,583,712.98	99%	5,583,518.92	100%
SERVICIOS NO PERSONALES	18,196.00	15,125.43	83%	15,125.43	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,201.00	1,199.53	100%	1,199.53	100%
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	0%	0.00	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0.00	0.00	0%	0.00	0%

1.9. Gastos realizados no devengados en el presupuesto de funcionamiento.

Al 31 de diciembre de 2018, quedaron pendientes cuentas por devengar de contratos, viáticos y órdenes de compra por el orden de B/.2,864,323.87, en concepto de servicios no personales, materiales y suministro, cuyos bienes y servicios fueron recibidos, pero no llegaron al devengado, por lo que se requerirán recursos del 2019, para hacer frente a dichos compromisos. Se debió a que el sistema ISTMO realizó cierre el 6 de diciembre de 2018.

1.10. Consumo de los Servicios Básicos y Combustible a diciembre de 2018.

La asignación de este grupo de gasto ha resultado insuficiente para cubrir los compromisos desde los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2018, lo cual indica que esos gastos afectarán los saldos asignados en el año 2019. Según muestra en la tabla No. 11, en la Dirección de Contabilidad y finanzas se localizan físicamente las gestiones de cobros de cuentas presentadas por pagar por un monto de B/.1,021,524.00.

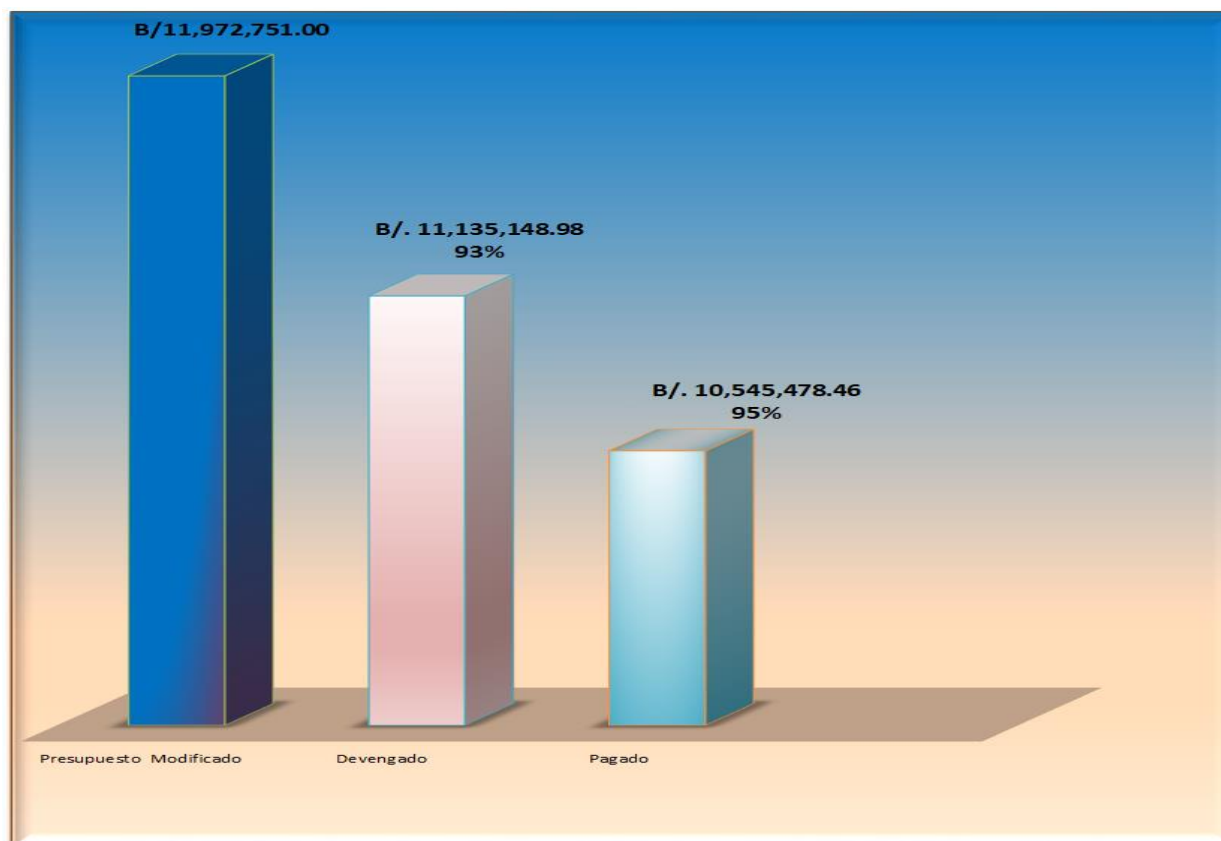
Tabla N°11
Cuentas por Pagar en concepto de Servicios Básicos
Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de diciembre de 2018

PROVEEDOR	MESES				TOTAL
	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
				TOTAL	1,021,524.00
ASEO					13,246.00
SACOSA		70.00	70.00	70.00	210.00
LIMASA	331.00	131.00	200.00	166.00	828.00
EMASA		357.00	357.00	357.00	1,071.00
AGUASEO			510.00	510.00	1,020.00
SACH			434.00	434.00	868.00
AAUYD			2,873.00	2,873.00	5,746.00
ASEO CAPITAL		225.00	225.00	225.00	675.00
REVISALUD	707.00	707.00	707.00	707.00	2,828.00
AGUA					30,323.00
AGUA		10,023.00	10,023.00	10,277.00	30,323.00
ENERGIA ELECTRICA					878,121.00
EDEMET	168,096.00	168,626.00	157,372.00	163,006.00	657,100.00
EDECHI			28,028.00	29,906.00	57,934.00
ENSA			81,682.00	81,405.00	163,087.00
COMBUSTIBLE					99,834.00
PETROLEOS DELTA			55,316.00	44,518.00	99,834.00

2. COMPROMISO PRESUPUESTARIO DE INVERSIÓN.

A fin de cumplir con las necesidades de administrar justicia el Órgano Judicial llevó adelante una serie de acciones orientadas a modernizar y ampliar su capacidad productiva a fin de satisfacer la demanda de los usuarios. Para ello contó con un presupuesto modificado por B/.11,972,751.00 de los cuales, en el año 2018, se devengó B/.11,135,148.98, que representa el 93.0% del total modificado y se efectuaron pagos sobre los compromisos devengados por un valor de B/.10,545,478.46, equivalentes al 95% de la cifra devengada. (Ver tabla N°1). La figura N° 3, refleja gráficamente los resultados de estos compromisos.

Figura N°3
Asignado y Comprometido Acumulado
Presupuesto de Inversión
Al 31 de diciembre de 2018



2.1. Modificaciones al Presupuesto de Inversión.

El presupuesto Ley de Inversión por B/.12,125,000.00, fue modificado a un valor de B/.11,972,751.00 como lo muestra la tabla N°11.

Tabla N°12
Presupuesto Ley Modificado de Inversión
Al 31 de diciembre de 2018

PRESUPUESTO LEY	12,125,000.00
MAS: TRASLADO INSTITUCIONAL - Funcionamiento a Inversión: Reforzar el Proyecto de Administración de Justicia y Seguridad Ciudadana, cubrir pago de cuota patronal del contrato 074-2014,a favor de Marlene c. Rodríguez, solicitado mediante nota No.. 097-DCE-2018	5,000.00
CRÉDITO ADICIONAL: Al Presupuesto del Organo Judicial con la finalidad de incorporar recursos al presupuesto de Inversiones para el Proyecto de Construcción de la Unidad Judicial Regional de Coclé, fondos provenientes de la devolución por liquidación del Contrato de Obra No. 003/2009-Latin American General Constructor, S.A "Estudios de Anteproyecto y Desarrollo de Planos, Especificaciones Técnicas y Construcción de dos (2) Anexos en el Edificio 236 de la Corte Suprema de Justicia, con cheque No. 141004, de la Cía. Internacional de seguro, S.A recibo No. 7695.	736,523.00
MENOS: TRASLADO INTERINSTITUCIONAL Compensación de recursos del Presupuesto de Inversión de los saldos liberados producto del 10% de retención cuyos contratos no terminarán sus obras: de los siguientes proyectos: (Const. Equip, Coclé por B/. 297,231.00; ampliación Piso Chiriqui por B/ 17,071.00; Impl. Sist. Jurisprudencia-RED-IBERIUS por B/ 112,350.00; Sist. Gestion Judicial-SAG por B/ 17,120.00, con el fin de atender insuficiencia en partidas presupuestarias en el presupuesto de funcionamiento, para sufragar gastos en el primer circuito judicial de Panamá Centro; para atender pago de cuenta de energía electrica (114) por B/ 437,319.49 (meses de Julio a Sept) y pagar cuenta de Transmisión de Datos (116) B/ 6,452.51,	443,772.00
Compensación de recursos con el Ministerio Público del Presupuesto de Inversión de los saldos liberados cuyos contratos no terminarán sus obras: de los siguientes proyectos: (Const. Jdo Modelo, por B/. 37,940.00; Const Complejo Academico y Cultural Sta Maria por B/ 400,237.00; Flota Vehicular por B/ 5,411.00; Equipos Informaticos por B/ 870.00, Fort. Admon de Justicia por B/ 3,000,00 Impl. Sist. Penal Acusatorio por B/ 2,178.00; Equip a nivel Nacional por 364.00; con el fin de atender insuficiencia en partidas presupuestarias en el presupuesto de funcionamiento, para sufragar gastos en el primer circuito judicial de Panamá Centro; para atender pago de cuenta de energía electrica (114).	B/. 450,000.00
PRESUPUESTO MODIFICADO	11,972,751.00

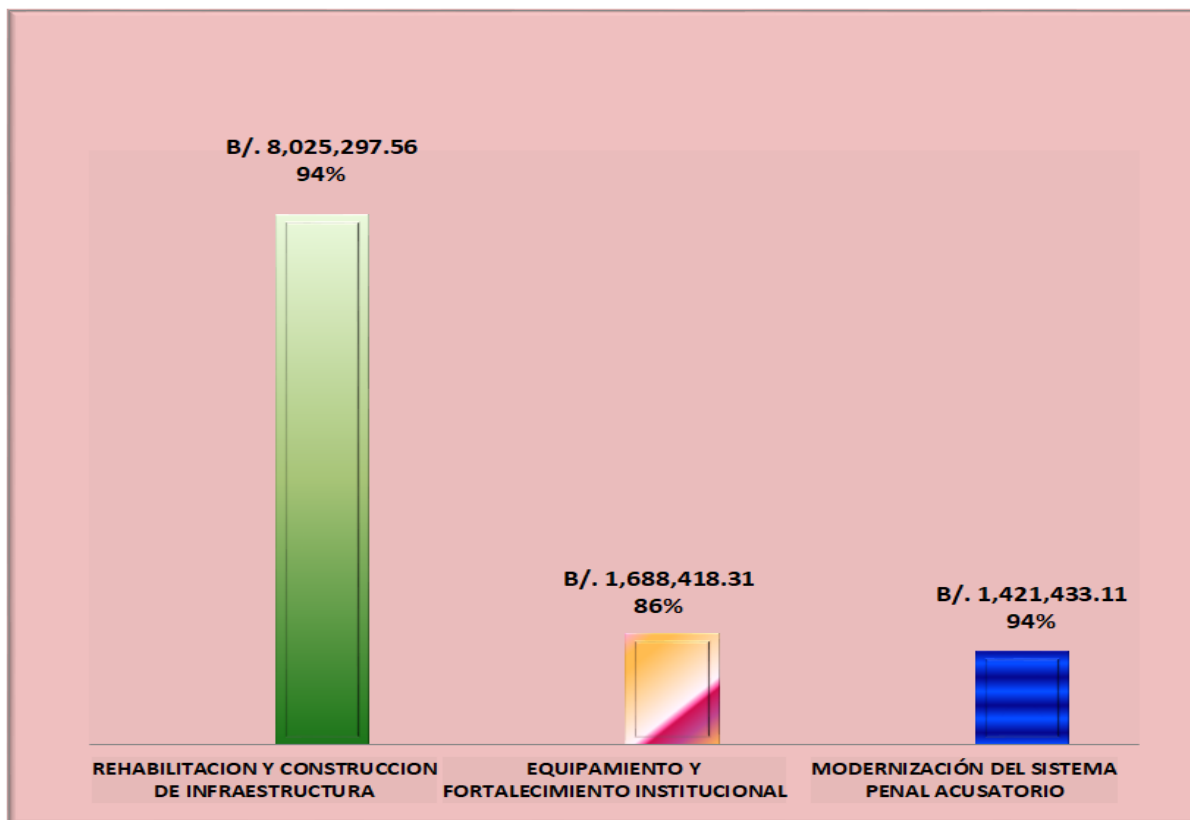
2.2. Ejecución Global de Inversión por Componentes.

En el cuadro N° 3, se presenta la ejecución global de inversión al 31 de diciembre de 2018. Se desglosa en tres (3) grandes componentes, y la figura N° 4, muestra los

porcentajes (%) de ejecución de los mencionados componentes, respecto al total asignado de la siguiente forma:

- 1) Programa de Rehabilitación y Construcción de Infraestructuras:
 - Ejecutado 94.0%.
- 2) Programa de Equipamiento y Fortalecimiento Institucional:
 - Ejecutado 86.0%
- 3) Modernización del Sistema Penal Acusatorio:
 - Ejecutado 94.0%

Figura N°4
Devengado por Componente Global
Presupuesto de Inversión
Al 31 de diciembre de 2018



2.3. Programa de Modernización del Sistema de Justicia - Sistema Penal Acusatorio (SPA):

El Programa contó con un modificado de B/.1,519,104.00/11,972,751.00, valor que representa el 12.7%, del total del presupuesto de inversión modificado. Se ha devengado la suma de B/.1,421,433.11 que representa el 94.0%, del total modificado. La tabla N°12, muestra los resultados por proyecto del mencionado programa,

Tabla N°13
Presupuesto Modificado, Asignado y Ejecutado Acumulado
Programa de Modernización de la Administración de Justicia (SPA), Por Proyectos
Al 31 de diciembre de 2018

PROGRAMAS / PROYECTOS	PRESUPUESTO					OBSERVACIÓN
	MODIFICADO	DEVENGADO		PAGADO		
	(1)	(2)	3=(2/1)	(4)	5=(4/2)	
Modernización del Sistema de Justicia	1,519,104.00	1,421,433.11	94%	1,382,743.51	97%	
Implementación Sistema Penal Acusatorio	507,931.00	496,690.80	98%	458,001.20	81%	Transferencia de fondos al convenio PANZ 41 con la UNODC, correspondiente al mes de septiembre por B/.166,403.00
Rehabilitacion de Infraestructura - Sist. Penal Ac	1,011,173.00	924,742.31	91%	924,742.31	100%	Transferencia de fondos al convenio PANZ 41 con la UNODC, correspondiente al mes de Noviembre por B/.333,572.00

La tabla N° 13, refleja los recursos transferidos al Programa del Convenio PANZ41, el cual tiene el objetivo cumplir con el Convenio suscrito entre el Órgano Judicial, el Ministerio de Economía y Finanzas y la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito (UNODC), para la consolidación de la Reforma Procesal en Panamá. A continuación la tabla N° 13, refleja los recursos transferidos a UNODC por B/.499,975.00.

Tabla N°14
Sistema Penal Acusatorio (SPA)
Recursos del Presupuesto de Funcionamiento e Inversión
Transferidos Año de 2018
Al 31 de diciembre de 2018

TIPO DE PRESUPUESTO			TOTAL TRANSFERIDOS
	SEPTIEMBRE	NOVIEMBRE	
INVERSIÓN	166,403.00	333,572.00	499,975.00
TOTAL TRANSFERIDO	<u>166,403.00</u>	<u>333,572.00</u>	<u>499,975.00</u>

2.4. Gastos realizados no devengados en Inversión.

Al 31 de diciembre de 2018, quedaron pendientes cuentas por pagar de presupuesto de inversión que no llegaron al devengado, por lo que se requerirán recursos del 2019, para hacer frente a dichos compromisos por un monto de B/.375,200.00. esto se debió a que el sistema ISTMO realizó el cierre el 6 de diciembre de 2018. (Ver cuadro N°5).

CUADROS, TABLAS Y FIGURAS ADJUNTADOS AL INFORME

N°	DETALLES	Pág.
Cuadro 1	Modificado, Asignado y Devengado, por Tipo de Gasto. Presupuesto de Funcionamiento, al 31 de Diciembre de 2018.	19
Cuadro 2	Pormenorizado Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	20
Cuadro 3	Presupuesto Institucional, Presupuesto de Funcionamiento e Inversión al 31 de Diciembre de 2018.	25
Cuadro 4	Modificado y Devengado, por Componentes, Presupuesto de Inversión al 31 de Diciembre de 2018.	26
Tabla 1	Presupuesto Institucional Consolidado al 31 de Diciembre de 2018.	2
Tabla 2	Comprometido Acumulado. Presupuesto de Funcionamiento, al 31 de Diciembre de 2018.	3
Tabla 3	Presupuesto Ley Modificado de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	4
Tabla 4	Presupuesto Asignado por Rubro Global al 31 de Diciembre de 2018.	6
Tabla 5	Presupuesto Modificado de Funcionamiento por Programa y Actividad al 31 de Diciembre de 2018.	7
Tabla 6	Presupuesto Modificado y Ejecutado de Funcionamiento, Transformación y Desarrollo Institucional SPA al 31 de Diciembre de 2018.	8
Tabla 7	Sub-Programa de Capacitación Judicial. Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	9
Tabla 8	Sub-Programa de Defensa Pública Ordinaria Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	9
Tabla 9	Sub-Programa de Defensa Pública del Sistema Penal Acusatorio Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018	10
Tabla 10	Sub-Programa de Defensa Pública de las Víctimas del Delito Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018	11
Tabla 11	Cuentas por Pagar en concepto de Servicios Básicos Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	12
Tabla 12	Presupuesto Ley Modificado de Inversión al 31 de diciembre de 2018.	14
Tabla 13	Presupuesto Modificado, Asignado y Ejecutado Acumulado Programa de Modernización de la Administración de Justicia (SPA), por Proyectos al 31 de Diciembre de 2018.	16
Tabla 14	Sistema Penal Acusatorio (SPA). Recursos del Presupuesto de Inversión, Transferidos Año de 2018 – al 31 de Diciembre de 2018.	17
Figura 1	Comprometido Acumulado de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	3
Figura 2	Devengado por Tipo de Gasto, Presupuesto de Funcionamiento al 31 de Diciembre de 2018.	5
Figura 3	Asignado y Comprometido Acumulado. Presupuesto de Inversión al 31 de Diciembre de 2018.	13
Figura 4	Devengado por Componente Global. Presupuesto de Inversión al 31 de Diciembre de 2018.	15