



**Informe de Ejecución
Presupuestaria Acumulada
Al 29 de Febrero de 2020**

**Secretaría Administrativa
Dirección de Planificación y
Presupuesto**

Panamá, 2020



República de Panamá

*Órgano Judicial
Corte Suprema de Justicia
Presidencia*

Nota P-CSJ-N° 120/2020
Panamá, 08 de julio de 2020.

Su Excelencia
HÉCTOR E. ALEXANDER H.
Ministro
Ministerio de Economía y Finanzas
E. S. D.

Estimado Señor Ministro:

En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley N° 110 del 12 de noviembre de 2019, por la cual se dicta el Presupuesto General del Estado para la vigencia fiscal 2020, remitimos el Informe de la Ejecución Presupuestaria, correspondiente a los meses de febrero, marzo y abril de 2020.

Los informes presentados están basados en los registros de las operaciones y las acciones realizadas por la institución en el período señalado. Los mismos se han retrasado debido a la cuarentena total COVID-19, declarada el Ministerio de Salud.

Atentamente,

LUIS RAMÓN FÁBREGA SÁNCHEZ
Magistrado Presidente de la Corte Suprema de Justicia



C. **LDO. GERARDO SOLÍS**, Contralor General de la República.
H.D. BENICIO ROBINSON, Presidente de la Comisión de Presupuesto, Asamblea Nacional.
DRA. VIELSA RÍOS, Secretaria Administrativa, Órgano Judicial.
MGTER. MIGUEL A. GONZÁLEZ S., Director de Planificación y Presupuesto.

/ctdel.

INDICE GENERAL

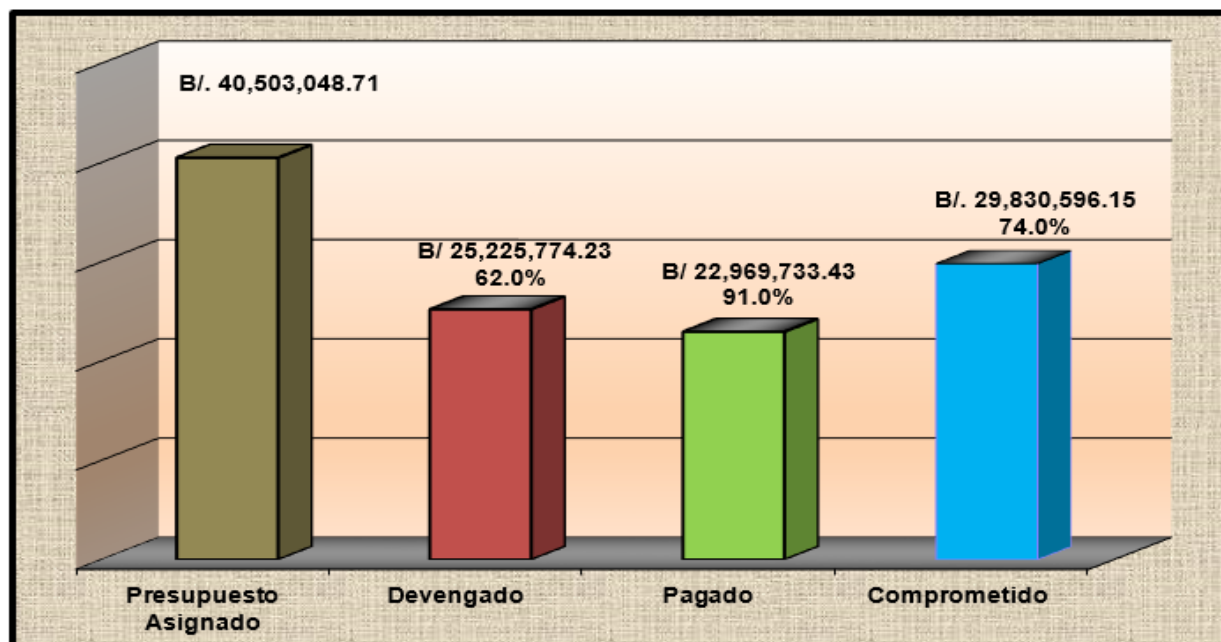
	PÁG.
1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO.	2
1.1. Presupuesto de Funcionamiento.	3
1.2. Devengado por Rubro Global en Porcentajes (%).	3
1.3. Pormenorizado Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido más Bloqueos y Contratos.	4
1.3.1. Servicios Personales.	4
1.3.2. Servicios No Personales.	5
1.3.3. Materiales y Suministros.	5
1.3.4. Transferencias Corrientes.	5
1.3.5. Asignaciones Globales	5
1.4. Asignado, Ejecutado Acumulado por Rubro - Funcionamiento - Programa de Transformación y Desarrollo Institucional - (SPA).	5
1.5. Devengado Acumulado del Subprograma: Capacitación Judicial.	6
1.6. Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido por Programa.	7
1.7. Asignado y Devengado por Programa, Subprograma y Actividad.	8
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INVERSION.	8
2.1. Modificaciones al Presupuesto de Inversión.	9
2.2. Devengado Global de Inversión por Componentes.	9
3. INFORMACIÓN PARA PUBLICAR.	9
CUADROS, TABLAS Y FIGURAS ADJUNTADOS AL INFORME	11

A continuación, el movimiento y utilización de las partidas asignadas al 29 de febrero de 2020. 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 del presupuesto de funcionamiento e inversión.

1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO:

El presupuesto de funcionamiento modificado para la presente vigencia fiscal asciende a B/.156,174,275.00. De este valor, se asignaron recursos al mes de febrero por B/.40,503,048.71, con un devengado de B/.25,225,774.23; que representa el 62.0%. Cabe señalar, que de este monto devengado equivalentes al 91%, se realizaron pagos por B/.22,969,733.43, y tiene un comprometido de B/.29,830,596.15, que representa el 74%del total asignado. La Figura N° 1, refleja gráficamente la ejecución al 29 de febrero de 2020.

Figura N° 1
Devengado del Presupuesto de Funcionamiento
Al 29 de febrero de 2020.



1.1. Presupuesto Modificado de Funcionamiento.

El presupuesto Ley de Funcionamiento por B/.156,174,275.00, se mantiene en la misma cifra al mes de febrero, según lo muestra. (Tabla N° 1).

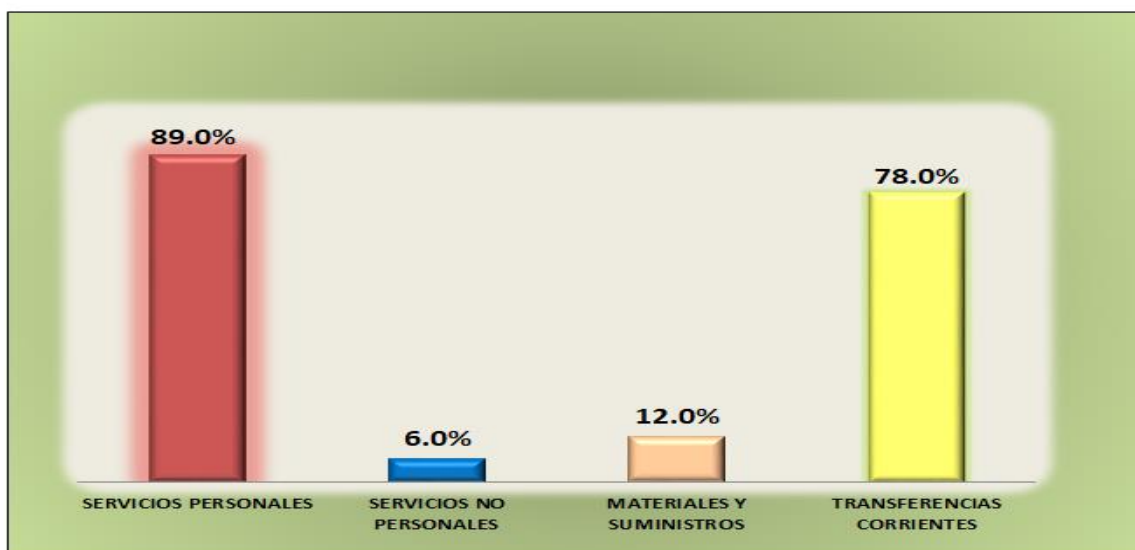
Tabla N° 1
Presupuesto Ley Modificado de Funcionamiento

PRESUPUESTO LEY	B/. 156,174,275.00
Sin ajustes al 29 de Febrero de 2020	B/. 156,174,275.00

1.2. Devengado por Rubro Global en Porcentajes (%).

Según los datos anteriores, mostrados en el cuadro N° 1, para el período señalado, refleja el devengado por tipo de gasto en la columna N° 3: Servicios Personales con el 89.0%; Servicios No Personales el 6.0%; Materiales y Suministros 12.0%; Transferencias Corrientes 78.0%. A continuación, la figura N° 2 muestra gráficamente estos resultados.

Figura N° 2
Devengado por Tipo de Gasto,
Presupuesto de Funcionamiento



Finalmente, en el cuadro N°.1, columna N°.11, refleja que el total comprometido más bloqueos y contratos en reserva ascienden a B/.33,441,039.84, con un porcentaje del 21.0%, respecto al presupuesto modificado total anual.

1.3. Pormenorizado Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido más Bloqueos y Contratos.

El cuadro N° 2, refleja el devengado del presupuesto modificado y asignado, por rubro global con sus porcentajes acumulados al mes de febrero. Los porcentajes de la columna 3 y 4, muestran los niveles de devengado por objeto de gasto en valores y porcentajes respectivamente a la fecha del informe, por cada objeto del gasto.

1.3.1. Servicios Personales.

El cuadro N° 2, revela que para estos gastos se asignó al 29 de febrero la suma de B/.26,981,307.00, valor que representa el 67.0%, del total del presupuesto asignado acumulado a este mes (tabla N°2). De este total el devengado asciende a B/.23,901,213.33; y representa el 89% y un pagado de B/ 22,667,816.16 que representa el 95.0% del total devengado, quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.2,994,754.53 y anual de B/.115,507,041.53.

Tabla N° 2
Presupuesto Asignado por Programa

TIPO DE GASTO		Presupuesto Asignado	% del Asignado Total
0	SERVICIOS PERSONALES	26,981,307.00	67%
1	SERVICIOS NO PERSONALES	11,115,985.71	27%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,912,475.00	5%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	485,781.00	1%
9	ASIGNACIONES GLOBALES	7,500.00	0%
TOTAL		40,503,048.71	100%

1.3.2. Servicios No Personales.

A este rubro se le asignó al 29 de febrero del presente año la suma de B/.11,115,985.71, valor que representa el 27.0% (tabla N°2), del total del presupuesto asignado a este mes. De este total se devengó B/.707,226.97, que representa el 6.0%.(cuadro N° 2); y un pagado de B/.212,944.99 que representa el 30.0% del total devengado, quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.5,337,345.91 y anual de B/.5,106,171.23.

1.3.3. Materiales y Suministros.

Al mes de febrero se asignó la suma de B/.1,912,475.00, valor que representa el 5.0% (tabla N°2), del total del presupuesto asignado en este mes. De este total se ha devengado la suma de B/.236,628.92, que representa el 12.0% y un pagado de B/.86,274.80 que representa el 36.0% del total devengado, Tiene un total comprometido que incluye bloqueos y contratos que asciende a B/.1,121,029.39; quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.791,445.61, y anual de B/.1,861,055.61.

1.3.4 Transferencias Corrientes.

Este rubro tiene asignado acumulado de B/.485,781.00, valor que representa el 1.0% (tabla N°2), del total del presupuesto asignado. A la fecha se ha devengado la suma de B/.380,705.01, que representa el 78.0% en este rubro y un pagado de B/.2,697.48 que representa el 1.0% del total devengado, tiene un comprometido que asciende a B/.381,490.21; quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.90,520.79 y anual de B/.243,966.79.

1.3.5 Asignaciones Globales.

Este rubro sólo se utiliza para reforzar otros rubros que así lo requiera. En este mes no tiene movimiento.

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

El presupuesto de este programa es del 15.0%, en relación al total del presupuesto institucional y corresponde a B/.24,115,912.00/156,174,275.00); de este valor, se han asignado recursos al mes de febrero, por el orden de B/.6,444,724.00, valor que representa el 27.0%, de su presupuesto total modificado. De este total se ha devengado la suma de B/.3,854,846.78, que representa el 60.0%, sobre el asignado y un pagado de B/.3,719,893.17, que representa el 96.0% sobre el total devengado. A la fecha tiene un comprometido que asciende a B/.3,905,940.96; quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.2,347,894.66, y anual de B/.18,876,127.91. La, tabla N° 3, refleja el movimiento que tiene dicho programa al mes de febrero.

Tabla N° 3
Movimiento Presupuestario del SPA

PRESUPUESTO	MONTO	%
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	156,174,275.00	
Modificado	24,115,912.00	15%
Asignado	6,444,724.00	27%
Devengado	3,854,846.78	60%
Pagado	3,719,893.17	96%
Comprometido	3,905,940.96	61%
Saldo a la fecha no Comprometido	2,347,894.66	36%
Saldo Anual no Comprometido	18,876,127.91	78%

1.5. Devengado Acumulado del Subprograma de Capacitación Judicial.

El subprograma de Capacitación Judicial tiene un presupuesto modificado por el orden de B/.1,672,150.00, que representa el 5.0%, del Programa de Administración General de Justicia y el 1.0% del presupuesto institucional. De este total, se han asignado recursos al mes de febrero por la suma de B/.504,093.00, valor que representa el 30.0% del total

del presupuesto de dicho subprograma, de los cuales se ha devengado la suma de B/.248,710.71, que representa el 49.0%, sobre el asignado y un pagado de B/.229,859.71 que representa el 64.0% del total devengado. A la fecha cuenta con un comprometido que asciende a B/.322,859.71; quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.146,728.89, y anual de B/.1,314,785.89, tabla N°. 4. Refleja el movimiento que ha tenido dicho subprograma.

Tabla N° 4
Movimiento Presupuestario del
Subprograma de Escuela Judicial

PRESUPUESTO	MONTO	%
PROGRAMA ADMON GENERAL DE JUSTICIA	33,106,111.00	
Modificado	1,672,150.00	5%
Asignado	504,093.00	30%
Devengado	248,710.71	49%
Pagado	229,711.31	92%
Comprometido	322,859.71	64%
Saldo a la fecha de lo No Comprometido	146,728.89	29%
Saldo a la Anual de lo No Comprometido	1,314,785.89	79%

1.6. Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido por Programa.

En el cuadro N° 3, se observa el devengado del presupuesto asignado, en tres (3) grandes programas de funcionamiento. Así tenemos que en el programa uno (1) Administración General de Justicia se ha devengado el 67.0% del recurso asignado, en el programa dos (2) Administración de Justicia Ciudadana se ha devengado el 61.0%, del total asignado, mientras que en el programa tres (3) Transformación y Desarrollo Institucional se ha devengado el 60.0% detalle en el cuadro N°. 3.

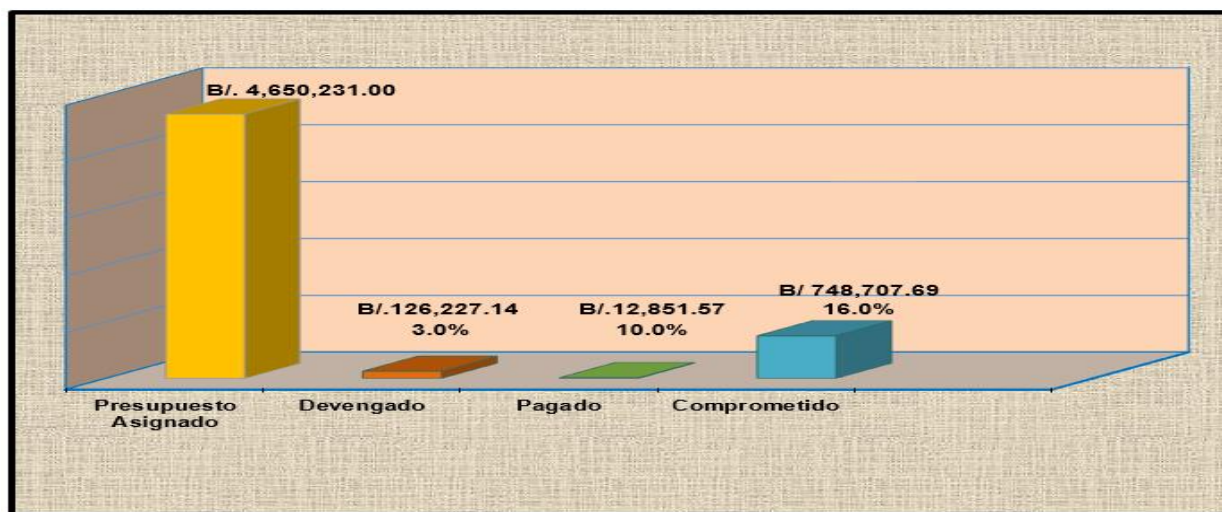
1.7. Asignado y Devengado por Programa, Subprograma y Actividad.

El cuadro N° 4, refleja el devengado acumulado del presupuesto asignado, por programa, sub-programa y actividad, totales y porcentajes acumulados por Distrito Judicial.

2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INVERSIÓN.

El Presupuesto de Inversión para la vigencia 2020, es por el orden de B/.10,709,368.00. De este total, se han asignado al 29 de febrero recursos por un monto de B/.4,650,231.00, con un devengado de B/.126,227.14; con un porcentaje del 3.0% sobre el asignado; tiene un comprometido, por la suma de B/.748,707.69, lo cual se puede apreciar en el cuadro N° 5, columna N° 7 adjunto, que representa el 16.0% del total asignado a la fecha. Cabe señalar, que de este monto comprometido se realizaron pagos por B/.12,851.57, y un total comprometido de B/.2,510,187.26, que comprende compromisos, bloqueos y contratos por ejecutar; quedando un disponible no comprometido a la fecha por el monto de B/.2,645,782.43, y anual de B/.8,199,180.74, (Ver resultados cuadro N° 5) y la figura N° 3, refleja gráficamente los resultados.

Figura N° 3
Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido por Componente Global
Del Presupuesto de Inversión



2.1. Modificaciones al Presupuesto de Inversión.

El presupuesto Ley de Inversiones por B/.10,709,368.00, se mantiene en la misma cifra al mes de febrero, según lo muestra. (tabla N° 5).

Tabla N° 5
Presupuesto Ley Modificado de Inversión

PRESUPUESTO LEY	10,709,368.00
sin Ajustes al 29 de Febrero de 2020	10,709,368.00

2.2 Devengado Global de Inversión por Componentes.

El cuadro N° 5, refleja el movimiento del comprometido y se puede observar que a la fecha se ha devengado el 5% del Programa de Equipamiento y Fortalecimiento Institucional; y el 2.0% en el Programa de Equipamiento de las Jurisdicciones en el ámbito Nacional. En el Programa de Rehabilitación y Construcción de Infraestructura y Modernización del Sistema Penal Acusatorio, aún no refleja devengado, ya que los documentos están en trámite y proceso de ejecución. Se espera que los proveedores presenten cuentas de avance en los meses futuros.

3. INFORMACIÓN PARA PUBLICAR

Se adjuntan los Cuadros del N° 6 al N° 11, los cuales muestran un resumen de los cuadros principales del informe de ejecución mensual acumulado al 29 de febrero de 2020, para su publicación en el módulo de transparencia.

Cuadro N° 6: Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Funcionamiento, al 29 de febrero de 2020.

Cuadro N° 7: Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Funcionamiento, al 29 de febrero de 2020.

Cuadro N° 8: Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Funcionamiento, al 29 de febrero de 2020.

Cuadro N° 9: Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Inversión, al 29 de febrero de 2020.

Cuadro N° 10: Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, Presupuestario Institucional, Presupuesto de Inversión al 29 de febrero de 2020.

Cuadro N° 11: Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Inversión, al 29 de febrero de 2020.

CUADROS, TABLAS Y FIGURAS ADJUNTADOS AL INFORME

N°	DETALLES	Pág.
Cuadro 1	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido por Tipo de Gasto, Presupuesto de Funcionamiento al 29 de febrero de 2020.	12
Cuadro 2	Pormenorizado Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, Presupuesto de Funcionamiento al 29 de febrero de 2020.	13
Cuadro 3	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, por Programa, Presupuesto de Funcionamiento al 29 de febrero de 2020.	17
Cuadro 4	Asignado Devengado, Pagado y Comprometido, por Programa, Sub-Programa y Actividad, Presupuesto de Funcionamiento al 29 de febrero de 2020.	18
Cuadro 5	Asignado Devengado, Acumulado y Comprometido, por Componentes, Presupuesto de Inversión al 29 de febrero de 2020.	19
Cuadro 6	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Funcionamiento, al 29 de febrero de 2020.	20
Cuadro 7	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Funcionamiento, al 29 de febrero de 2020..	21
Cuadro 8	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Funcionamiento, al 29 de febrero de 2020.	22
Cuadro 9	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido Presupuestario Institucional, Presupuesto de Inversión, al 29 de febrero de 2020.	23
Cuadro 10	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, Presupuesto de Inversión al 29 de febrero de 2020.	24
Cuadro 11	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, Presupuestario Institucional, Presupuesto de Inversión, al 29 de febrero de 2020.	25
Tabla 1	Presupuesto Ley Modificado de Funcionamiento.	3
Tabla 2	Presupuesto Asignado por Programa.	4
Tabla 3	Movimiento Presupuestario del Sistema Penal Acusatorio.	6
Tabla 4	Movimiento Presupuestario del Subprograma de Escuela Judicial.	7
Tabla 5	Presupuesto Ley Modificado de Inversión.	9
Figura 1	Devengado del Presupuesto de Funcionamiento al 29 de febrero de 2020.	2
Figura 2	Devengado por Tipo de Gasto, Presupuesto de Funcionamiento.	3
Figura 3	Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido por Componente Global del Presupuesto de Inversión.	8