



**Informe de Ejecución
Presupuestaria Acumulada
Al 31 de Enero de 2022**

**Secretaría Administrativa
Dirección de Planificación y
Presupuesto**

Panamá, 2022



República de Panamá

*Corte Suprema de Justicia
María Eugenia López Arias
Magistrada Presidenta*

Nota P-CSJ-N° 142/2022.
Panamá, 08 de marzo de 2022.

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° 248 del 29 de octubre de 2021, por la cual se dicta el Presupuesto General del Estado para la Vigencia Fiscal 2022, remitimos el Informe de la Ejecución Presupuestaria Acumulada al 31 enero de 2022.

Los informes presentados, están basados en los registros de las operaciones y las acciones realizadas por la institución en el período señalado.

Con las muestras de nuestra consideración y aprecio, quedo de usted,


MARÍA EUGENIA LÓPEZ ARIAS
Presidenta de la Corte Suprema de Justicia

- C. LCDO. 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. IRAIDA M. RODRIGUEZ L., Directora de Planificación y Presupuesto, Encargada.

/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
1.4. Movimiento presupuestario del Programa de Transformación y Desarrollo Institucional y la Defensa Pública del Sistema Penal Acusatorio.	5
1.5. Devengado Acumulado del Subprograma del Instituto Superior de la Judicatura de Panama, Dr. César Augusto Quinterio Correa.	6
1.6. Asignado y Devengado por Programa, Subprograma y Actividad.	7
2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INVERSION.	7
2.1. Modificaciones al Presupuesto de Inversión.	8
2.2. Devengado Global de Inversión por Componentes.	8
3. INFORMACIÓN PARA PUBLICAR.	8
CUADROS, TABLAS Y FIGURAS ADJUNTADOS AL INFORME	10

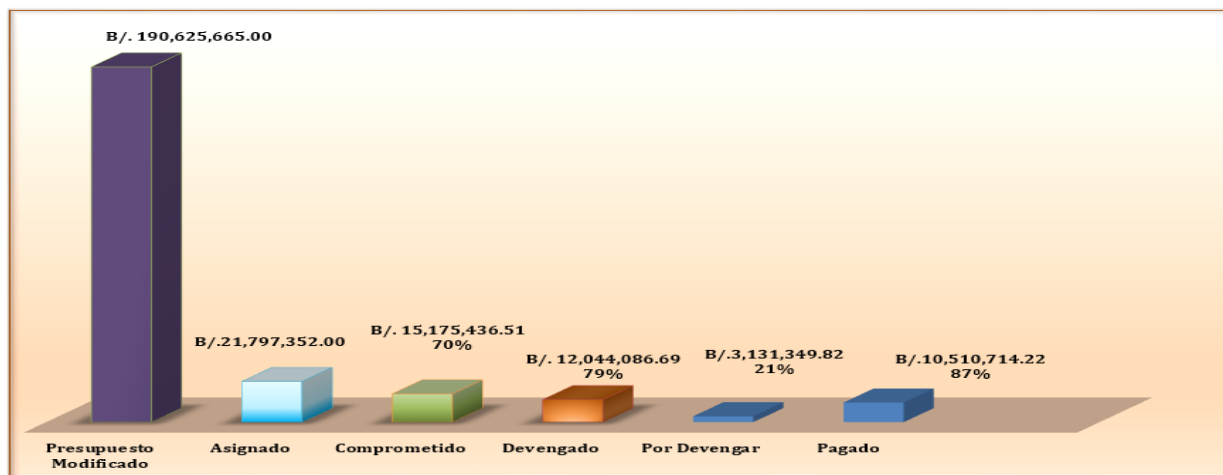
A continuación, el movimiento y utilización de las partidas asignadas al 31 de enero de 2022. Se comentan en forma global los resultados y, en otros aspectos, se hacen observaciones por programas, subprogramas, actividades y provincias, a fin de facilitar el análisis de los datos expuestos en los diferentes cuadros del presupuesto de funcionamiento e inversión.

1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE FUNCIONAMIENTO:

El presupuesto Ley de funcionamiento para la presente vigencia fiscal asciende a B/.190,625,665.00. Al mes de enero se asignaron recursos por B/.21,797,352.00, con un devengado de B/.12,044,086.69, que representa el 79.0% sobre el compromiso y por devengar la suma de B/.3,131,349.82 que representa el 21.0%. El compromiso del mes de enero fue de B/.15,175,436.51 y un total de compromisos que incluye compromisos, bloqueos y contratos por ejecutar, por el orden de B/ 16,194,255.87.

En el cuadro N° 1, se pueden apreciar los movimientos señalados. Cabe señalar, que del monto devengado se realizaron pagos por B/.10,510,714.22, equivalentes al 87.0%; del total de gastos. La Figura N° 1, refleja gráficamente la ejecución al 31 de enero de 2022.

Figura N° 1
Devengado del Presupuesto de Funcionamiento
Al 31 de enero de 2022.



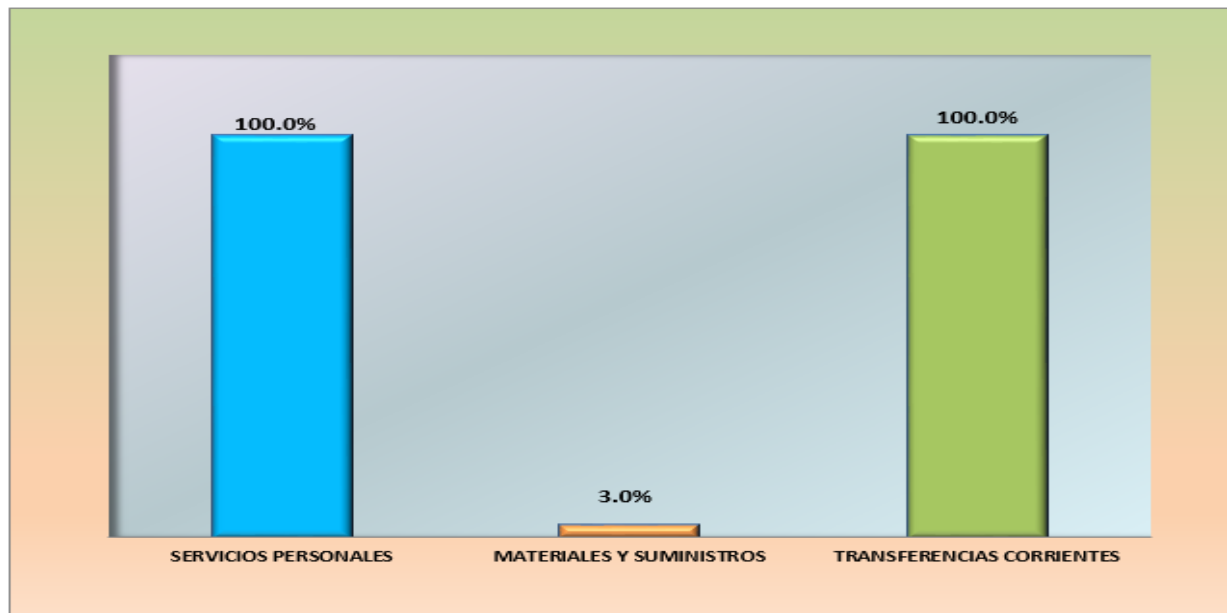
1.1. Presupuesto de Funcionamiento.

El presupuesto Ley de Funcionamiento es por B/.190,625,665.00, el cual no ha tenido modificaciones en el mes de enero.

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

Según los datos anteriores, mostrados en el cuadro N° 1, para el período señalado se refleja un devengado por tipo de gasto en la columna N° 6: Servicios Personales con el 100.0%; Materiales y Suministros 3.0% y Transferencias Corrientes 100.0% mientras que en los rubros de Servicios No Personales; y Asignaciones Globales no tiene ejecución en el mes de enero. 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, la columna N° 17, refleja que el comprometido, más bloqueos y contratos en reserva ascienden a B/.16,194,255.87.

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 enero. Los porcentajes de la columna 6 y 7, 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 asignaron al 31 de enero la suma de B/.13,968,228.00, valor que representa el 64.0%, del total del presupuesto asignado acumulado a este mes (tabla No. 1). El total devengado asciende a B/.12,031,853.86, representa el 100.0% y un pagado de B/.10,505,624.40, que representa el 87% del total devengado, quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.1,934,667.89, y anual de B/.160,249,601.89.

Tabla N° 1
Presupuesto Asignado por Programa

	TIPO DE GASTO	Presupuesto Asignado	% del Asignado Total
0	SERVICIOS PERSONALES	13,968,228.00	64%
1	SERVICIOS NO PERSONALES	7,338,670.00	34%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	485,454.00	2%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,000.00	0%
9	ASIGNACIONES GLOBALES	0.00	0%
	TOTAL	21,797,352.00	100%

1.3.2. Servicios No Personales.

A este rubro se le asignó al 31 de enero del presente año la suma de B/. 7,338,670.00, valor que representa el 34% (tabla N°1). El total devengado asciende a B/.10,134.14, que representa el 0.0% del total del compromiso (cuadro N° 2). y un pagado de B/.4,384.47, que representa el 43% del total del devengado, quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.3,364,631.36 y anual de B/.10,797,014.36.

1.3.3. Materiales y Suministros.

Al mes de enero se asignó la suma de B/.485,454.00, valor que representa el 2.0% (tabla N° 1), del total del presupuesto asignado en este mes. De este total se ha devengado la suma de B/.1,589.95. Tiene un compromiso que asciende a B/.50,608.21; y un pagado de B/.196.61, que representa el 12.0% del total devengado, quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.299,305.62 y anual de B/.2,681,251.62.

1.3.4. Transferencias Corrientes.

Este rubro tiene asignado acumulado de B/.5,000.00, valor que representa el 0.0% (tabla N°1), del total del presupuesto asignado. A la fecha se ha devengado la suma de B/.508.74, con el 100.0%; tiene compromisos que ascienden a B/.508.74; quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.4,491.26 y anual de B/.703,541.26.

1.4. Movimiento presupuestario del Programa de Transformación y Desarrollo Institucional y la Defensa Pública del Sistema Penal Acusatorio.

El presupuesto de este programa es B/.48,207,626.00, que representa el 25.0% del presupuesto institucional. Se le asignaron recursos por el monto de B/.4,156,570.00, que representa el 9.0 % de su presupuesto modificado. De este total se ha devengado la suma de B/.3,230,575.23, que representa el 100% sobre compromisos. A la fecha tiene compromisos que ascienden a B/.3,233,255.58, quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.825,702.57 y anual de B/.44,876,758.57. Tabla N°2, Refleja el movimiento que ha tenido dicho programa. (Anexo 1).

Tabla N° 2
Movimiento Presupuestario del Programa de Transformación y Desarrollo Institucional y la Defensa Pública del Sistema Penal Acusatorio

Presupuesto	Monto	%
Presupuesto Institucional	190,625,665.00	
Modificado	48,207,626.00	25%
Asignado	4,156,570.00	9%
Compromisos	3,233,255.58	78%
Bloqueos	97,611.85	2%
Contratos por Ejecutar	0.00	0%
Devengado	3,230,575.23	100%
Por Devengar	2,680.35	0%
Pagado	2,843,123.86	88%
Saldo de lo Asignado	825,702.57	20%
Saldo Anual	44,876,758.57	93%

1.5. Devengado Acumulado del Subprograma del Instituto Superior de la Judicatura de Panamá, Dr. César Augusto Quintero Correa.

El subprograma de Capacitación Judicial tiene un presupuesto modificado de B/.1,657,133.00, que representa el 1.0%, del Presupuesto Institucional. En este mes se le han asignado recursos por la suma de B/.134,420.00, valor que representa el 8.0% del total del presupuesto de dicho subprograma, de los cuales se ha devengado la suma de B/.115,759.90, que representa el 100.0% sobre el compromiso y un pagado de B/.100,299.38, representado por 87.0% sobre el total devengado, a la fecha cuenta con un compromiso que asciende a B/.115,759.90; quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.17,430.70 y anual de B/.1,540,143.70. La tabla N°. 3. Refleja el movimiento que ha tenido dicho subprograma.

Tabla N° 3
Movimiento Presupuestario del Subprograma del Instituto Superior de la
Judicatura de Panamá Dr. César Augusto Quintero Correa

Presupuesto	Monto	%
Presupuesto Institucional	190,625,665.00	
Modificado	1,657,133.00	1%
Asignado	134,420.00	8%
Compromisos	115,759.90	86%
Bloqueos	1,229.40	1%
Contratos por Ejecutar	0.00	0%
Devengado	115,759.90	100%
Por Devengar	0.00	0%
Pagado	100,299.38	87%
Saldo de lo Asignado	17,430.70	13%
Saldo Anual	1,540,143.70	93%

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

El cuadro N° 3, 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 Ley de Inversión para la vigencia 2022, es por el orden de B/.14,985,238.00. Tiene asignado al mes de enero, la suma de B/.2,695,538.00. Se ha devengado la suma de B/.149.80 que representa 0.0% y por devengar la suma de B/.428,713.75 que representa 100.0% sobre el compromiso, no se han efectuado pagos. Además se han realizado compromisos por la suma de B/.428,863.55, que representa el 16.0% quedando un saldo de lo asignado a la fecha por el monto de B/.1,071,353.18 y anual de B/.13,361,053.18, (cuadro N°. 4) y la figura N° 3, refleja gráficamente los resultados señalados.

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



2.1. Modificaciones al Presupuesto de Inversión.

El presupuesto Ley de inversiones es por B/.14,985,238.00, el cual en el mes de enero no se realizaron modificaciones.

2.2 Devengado Global de Inversión por Componentes.

En el cuadro N°4, se refleja el movimiento del compromiso y podemos mencionar que a la fecha no se mantiene porcentaje de avances en cada programa.

3. INFORMACIÓN PARA PUBLICAR

Se adjuntan los cuadros del N° 5 al N° 10, los cuales muestran un resumen de los cuadros principales del informe de ejecución mensual acumulado al 31 de enero de 2022, para su publicación en el módulo de transparencia.

Cuadro N° 5: Ley, Modificado, Devengado, Pagado Saldo Anual-Presupuesto Institucional, en el Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.

Cuadro N° 6: Resumen Global por Rubro. Ley, Modificado, Devengado, Pagado y Saldo en el Presupuesto de Funcionamiento, al 31 de enero de 2022.

Cuadro N° 7: Ley, Modificado, Devengado y pagado, Presupuesto de Funcionamiento, al 31 de enero de 2022.

Cuadro N° 8: Ley, Modificado, Compromisos, Devengado, Pagado y Saldo, Presupuesto de Inversión, al 31 de enero de 2022.

Cuadro N° 9: Ley, Modificado, Devengado y Pagado por Programa, Presupuesto de Inversión al 31 de enero de 2022.

Cuadro N° 10: Resumen Global por Rubro. Ley, Modificado, Devengado, Pagado y Saldo, Presupuesto de Inversión, al 31 de enero de 2022.

CUADROS, TABLAS Y FIGURAS ADJUNTADOS AL INFORME

N°	DETALLES	Pág.
Cuadro 1	Ley, Modificado, Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido y Saldo, Por Tipo de Gasto, Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.	11
Cuadro 2	Pormenorizado, Asignado, Devengado, Pagado y Comprometido, Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.	12
Cuadro 3	Resumen Global por Programa y Actividad. Ley, Modificado, Devengado y Pagado, Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.	15
Cuadro 4	Ley, Modificado, Devengado y Pagado por Componentes, Presupuesto de Inversión al 31 de enero de 2022.	16
Cuadro 5	Ley, Modificado, Devengado, Pagado Saldo Anual-Presupuesto Institucional, Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.	17
Cuadro 6	Ley, Modificado, Devengado, Pagado y Saldo, Presupuesto de Funcionamiento, al 31 de enero de 2022.	18
Cuadro 7	Resumen Global, por Programa y Actividad, Ley, Modificado, Devengado, Pagado, Presupuesto de Funcionamiento, al 31 de enero de 2022.	19
Cuadro 8	Ley, Modificado, Compromisos, Devengado, Pagado y Saldo, Presupuesto de Inversión, al 31 de enero de 2022.	20
Cuadro 9	Ley, Modificado, Devengado y Pagado por Programa, Presupuesto de Inversión, al 31 de enero de 2022.	21
Cuadro 10	Resumen Global por Rubro, Ley, Modificado, Devengado, Pagado y Saldo Presupuesto de Inversión al 31 de enero de 2022.	22
Cuadro 11	Ley, Modificado, Devengado y Pagado por Componentes, Presupuesto de Inversión, al 31 de enero de 2022.	23
Cuadro 12	Programas y Proyectos en Ejecución. Presupuesto de Inversión 2022. Avance Financiero/Presupuestario al 31 de enero de 2022.	24
Cuadro 13	Programas y Proyectos en Ejecución. Presupuesto de Inversión 2022. Avance Financiero/Presupuestario al 31 de enero de 2022.	25
Cuadro 14	Programas y Proyectos en Ejecución. Presupuesto de Inversión 2022. Avance Financiero/Presupuestario al 31 de enero de 2022.	26
Cuadro 15	Programas y Proyectos en Ejecución. Presupuesto de Inversión 2022. Avance Financiero/Presupuestario al 31 de enero de 2022.	27
ANEXO N°1	Movimiento Presupuestario, Programa de Transformación y Desarrollo Institucional y la Defensa Pública-Sistema Penal Acusatorio. Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.	28
Tabla 1	Presupuesto Asignado por Programa al 31 de enero de 2022.	4
Tabla 2	Movimiento Presupuestario del Programa de Transformación y Desarrollo Institucional y la Defensa Pública del Sistema Penal Acusatorio.	6
Tabla 3	Movimiento Presupuestario del Subprograma de Capacitación Judicial (Instituto Superior de la Judicatura de Panamá, Dr. César Augusto Quintero Correa).	7
Figura 1	Devengado del Presupuesto de Funcionamiento al 31 de enero de 2022.	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