REPÚBLICA DE PANAMÁ
GOBIERNO NACIONAL

MINISTERIO DE CULTURA

Informe de Ejecución Presupuestaria

Funcionamiento e Inversiones

Del periodo 1 enero al 31 de enero 2020

Enero 2020

CARLOS AGUILAR NAVARRO
Ministro

GABRIEL GONZÁLEZ
Viceministro

JOSE ISMAEL HERRERA
Secretario General

FLOR DEL LOTTO CONCEPCIÓN
Directora de Planificación y Presupuesto

Departamento de Presupuesto

Rubén Gómez	Jefe del Departamento
Mayanin George	Supervisora
Ines Gordon	Analista
Ivanova Maruri	Analista
Sheila Bosso	Analista

INTRODUCCIÓN

La Dirección de Planificación y Presupuesto, en cumplimiento con las Normas Generales de Administración Presupuestaria, contenida en la Ley No. 110 del 12 de noviembre de 2019. “Que dicta el Presupuesto General del Estado para la vigencia Fiscal 2020”, presenta mediante este documento el “INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA” del Ministerio de Cultura, correspondiente al período comprendido del **1 de enero al 31 de enero de 2020.**

La Gestión presupuestaria tiene como finalidad la administración de los recursos asignados, sobre la base de los ordenamientos: jurídicos, técnicos y administrativos que determina la Ley, a fin de promover la transparencia, eficiencia del uso de los mismos. Es por esto que, este informe contempla los recursos presupuestarios aprobados al Ministerio de Cultura, entidad que desarrolla las políticas culturales y ejecuta las actividades destinadas a difundir y estimular la cultura en el territorio nacional. Nuestro presupuesto y su ejecución considera la misión y visión del Ministerio de Cultura, y estos a su vez en los objetivos específicos, proyecciones, estrategias y políticas del Ministerio.

Para llevar a cabo nuestros programas y proyectos, al ministerio se le autoriza un Presupuesto Ley de B/.66,048,600.00; para la vigencia fiscal 2020.

Finalmente, en los anexos se localizan cuadros que recogen una serie de informaciones relacionadas al presupuesto, su seguimiento y ejecución.

Esperamos que este informe sea de gran utilidad, tanto a las Autoridades, como a las diferentes unidades administrativas y entidades públicas que requieren de esta información para la toma de decisiones.

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN 2
CONTENIDO 3
ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 4
I. MARCO GENERAL 5
II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES 5
III. Presupuesto de Funcionamiento 6
A – Servicios Personales: 6
B - Servicios No Personales: 7
C – Materiales y Suministros: 7
D - Transferencias Corrientes: 7
IV. PRESUPUESTO DE INVERSIONES 8
Programa de Mantenimiento y Reparación de Obras: 8
A- Monumentos y Conjuntos Monumentales 8
B- Centros Culturales 8
C- Centros de Educación Artística 8
D- Otros Edificios 8
E- Museos e Iglesias 8
F- Proyectos Regionales-Culturales 8
Programa del Centro Gestor del Préstamo BID N°4450/OC-PN: 9
A. Conservación del Conjunto Monumental de Portobelo y San Lorenzo 9
B. Habilitación Museográfica del Museo Reina Torres de Araúz (MARTA) 9
C. Implementación del Fortalecimiento Institucional 9
D. Modernización de Instrumentos de Gestión Patrimonial 9
E. Rehabilitación y Puesta en Valor de Bienes Culturales 9
F. Administración de Proyectos 9
ANEXOS 10
Detalles por Grupos de Gastos de la Ejecución de Funcionamiento.
Detalle de la Ejecución de las Inversiones

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Para el cumplimiento de los objetivos del Ministerio, presentamos la estructura del Presupuesto de Ingresos y Gastos aprobado y modificado para la vigencia fiscal 2020.

Cuadro 1

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS		
DETALLE	**LEY**	**MODIFICADO**
INGRESOS		
Ingresos Corrientes	29,174,075	29,174,075
Fondo de autogestión	619,380	619,380
Ingresos de Capital	21,978,025	21,978,025
Prestamos -BID	14,277,120	14,277,120
Total de Ingresos	**66,048,600**	**66,048,600**
GASTOS		
Funcionamiento	28,893,100	28,893,100
Fondo de autogestión	619,380	619,380
Total Presupuestario de Funcionamiento	**29,512,480**	**29,512,480**
Inversiones	**22,259,000**	**22,259,000**
Organismo Interamericano de Financiamiento BID 4450/OC-PN	14,277,120	14,277,120
Total Presupuestario de Inversiones	**36,536,120**	**36,536,120**
Total de Gastos	**66,048,600**	**66,048,600**

I. MARCO GENERAL

El presupuesto Ley aprobado para la presente vigencia es de **Sesenta y Seis Millones Cuarenta y Ocho Mil Seiscientos Balboas** (B/.66,048,600.00) correspondiéndole a **Funcionamiento el 44.7%,** o sea, B/.29,512,480.00, y a las **Inversiones el 55.3%**, es decir B/.36,536,120.00; cuadro 2.

Cuadro 2

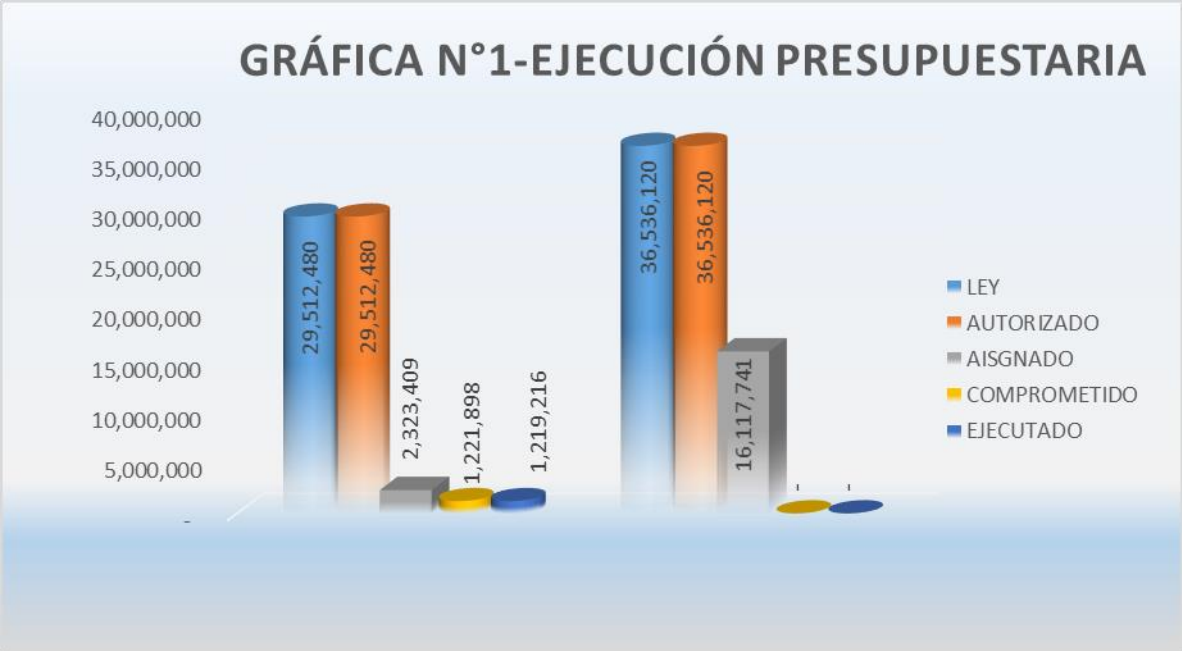
TIPO DE PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	%
TOTAL	**66,048,600**	**66,048,600**	**100**
PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	29,512,480	29,512,480	44.7
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN	36,536,120	36,536,120	55.3

II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES

Para el siguiente análisis tomaremos como referencia informes del sistema ISTMO. El presupuesto asignado a la fecha para ejecutar los Gastos e Inversiones de la presente vigencia fiscal 2020, es de B/.18,441,150.00, de los cuales se comprometió el **6.6%** es decir B/.1,221,898.00; de este compromiso se ejecutó el 99.88%, cuadro 3.

Cuadro 3

Detalle	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN		% de EJECUCIÓN	
	Ley	Modificado	Asignado	Comprometido	Devengado	Comprometido	Devengado
	1	2	3	4	5	6=4/3*100	7=5/4*100
TOTAL INSTITUCIONAL	**66,048,600**	**66,048,600**	**18,441,150**	**1,221,898**	**1,219,216**	**6.6**	**99.8**
FUNCIONAMIENTO	**29,512,480**	**29,512,480**	**2,323,409**	**1,221,898**	**1,219,216**	**52.6**	**52.5**
INVERSIÓN	**36,536,120**	**36,536,120**	**16,117,741**	**-**	**-**	**-**	**-**
Inversión Fuente Local	22,019,000	22,019,000	12,247,417	-	-	-	-
Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN	14,517,120	14,517,120	3,870,324	-	-	-	-



III. Presupuesto de Funcionamiento

Al mes de enero, para ejecutar nuestros gastos operativos contamos con un presupuesto modificado de **B/.29,512,480.00,** distribuidos entre los siguientes grupos de gastos: el **66%** (B/.19,413,387.00) Servicios Personales, el **11%** (B/.3,317,519.00) Servicios No Personales, **2%** (B/.529,555.00) Materiales y Suministros, **21%** (B/.6,252,019.00) Transferencias Corrientes.

Cuadro 4

Detalle	Presupuesto			Comprometido	Devengado	% Ejecutado		Doc. En tramite	Saldo Anual
	Ley	Modificado	Asignado a la Fecha			Compromtido	Devengado		
	1	2	3	4	5	6 = 4/3*100	7=5/4*100	8	9 =2-4-8
TOTAL	**29,512,480**	**29,512,480**	**2,323,409**	**1,221,898**	**1,219,216**	**52.6**	**99.8**	**16,961**	**28,273,621**
Servicios Personales	19,413,387	19,413,387	1,689,117	1,215,216	1,215,216	71.9	100.0	-	18,198,171
Servicios No Personales	3,317,519	3,317,519	296,515	6,682	4,000	2.3	59.9	16,961	3,293,876
Materiales y Suministros	529,555	529,555	66,110	-	-	0.0	0.0	-	529,555
Transferencias Corrientes	6,252,019	6,252,019	271,667	-	-	0.0	0.0	-	6,252,019

A – Servicios Personales:

Corresponde a las acciones de administración del personal, sus rubros reflejan: Sueldo Fijo, Honorarios, Décimo Tercer Mes, Cuotas Obreros Patronales, Gastos de Representación, entre otros. El presupuesto autorizado es de B/.19,413,387.00; de los cuales se han asignado B/.1,689,117.00.

<u>El compromiso a la fecha es del 71.9% y la ejecución 100%.</u>

B – Servicios No Personales:

Comprende la prestación de servicios de carácter no personal al igual que la utilización de bienes muebles e inmuebles, e incluye servicios básicos (luz, agua, teléfonos y otros). Se cuenta con un presupuesto autorizado de B/.3,317,519.00; el monto asignado es B/.296,515.00.

El compromiso a la fecha es del 2.3% y la ejecución 59.9%.

C – Materiales y Suministros:

Son asignaciones destinadas a la adquisición de materiales en general para el desarrollo de las acciones administrativas necesarias en el cumplimiento de metas y objetivos, tanto de operaciones propias del Ministerio, como de los programas y proyectos de inversión que se ejecutan. El presupueto autorizado de B/.529,555.00; la asignación al ms de enero es de B/.66,110.00; no cuenta con compromiso.

D – Transferencias Corrientes:

Los recursos asignados están destinados al pago de cuotas a organismos internacionales de acuerdo a convenios suscritos, indemnizaciones laborales, bonificaciones por antigüedad, capacitaciones, aporte económicos, ayuda a instituciones sin fines de lucro y personas naturales que desarrollan el arte y la cultura a nivel nacional. El presupuesto autorizado es de B/.6,252,019.00; no cuenta con compromiso.

V. PRESUPUESTO DE INVERSIONES

Para ejecutar nuestros proyectos de inversiones, denominados Mantenimiento y Reparaciones de obras, además del proyecto Centro Gestor del Préstamo BID 4450/0C-PN. Fue autorizada la suma de **B/.36,536,120.00**; correspondiéndole el **63%** (B/.22,019,000.00) a financiamiento local y el **37%** (B/.14,517,120.00) a fondos externos del Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN.

Cuadro 5

Detalle	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN		% de EJECUCIÓN	
	Ley	Modificado	Asignado	Comprometido	Devengado	Comprometido	Devengado
	1	2	3	4	5	6=4/3*100	7=5/4*100
INVERSIÓN	**36,536,120**	**36,536,120**	**16,117,741**	**-**	**-**	**-**	**-**
Inversión Fuente Local	22,019,000	22,019,000	12,247,417	-	-	-	-
Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN	14,517,120	14,517,120	3,870,324	-	-	-	-

Programa de Mantenimiento y Reparación de Obras:

A – Monumentos y Conjuntos Monumentales

Este subprograma contempla los proyectos de Restauración del Fuerte y Castillo San Lorenzo, el Área Histórica de Panamá Viejo, Restauración de inmuebles del Estado en el Casco Antiguo, Difusión de Bienes, Valores Patrimoniales y Culturales de Casco Antiguo, y Mejoramiento de Mercados Artesanales.El presupuesto modificado de este subprograma asciende a **B/.3,512,500.00**

B – Centros Culturales

Este subprograma contempla los proyectos de Rehabilitación del Teatro Balboa, Mejoramiento del Teatro Anita Villalaz, Rehabilitación del Edificio Sede del INAC y Teatro Nacional, Habilitación del Centro Cultural de Aguadulce, La Mesa de San Martín y Construcción de la Ciudad de Las Artes, Equipamiento de locales de Cultura y Recreación El presupuesto modificado de este subprograma asciende a **B/.13,998,678.00.**

C – Centros de Educación Artística

Este subprograma fomenta los valores culturales, cívicos y morales a través de los centros educativos, contempla la Ampliación del Centro Superior de Bellas Artes y Folklore de Changuinola, Rehabilitación Centro Superior de Bellas Artes y Folklore de Santiago, Reparación del Centro Superior de Bellas Artes de Chitré y Construcción de la Escuela de Bellas Artes y Folklore de Darién. El presupuesto modificado de este subprograma asciende a **B/.1,944,880.00**.

D – Otros Edificios

Este programa contempla el proyecto de Mejoramiento de la Imprenta de La Nación. El presupuesto modificado de este programa asciende a **B/.250,000.00.**

E – Museos e Iglesias

Este subprograma contempla la restauración del Museo de Ciencias, Museo de la Nacionalidad en la provincia de Los Santos, Museo Belisario Porras en las Tablas, la Habilitación de la Museográfica del Museo Reina Torres de Araúz (MARTA). El presupuesto modificado de este subprograma asciende a **B/.841,157.00**

F – Proyectos Regionales-Culturales

Este subprograma contempla la inversión en Programas que estimulan el desarrollo de las artes, la cultura, la lectura y la música en la población del país como lo son: Difusión de libros y Temporada de Verano, Mejoramiento del Ballet

Nacional y la Orquesta Sinfónica Nacional, la continuación del Proyecto Difusión del Núcleo Orquestal Infantil y Juvenil, Equipamiento y Suministros del INAC. El presupuesto modificado de este subprograma asciende a **B/.1,471,785.00**,

Programa del Centro Gestor del Préstamo BID N°4450/OC-PN:

A. **Conservación del Conjunto Monumental de Portobelo y San Lorenzo**
   El presupuesto autorizado B/.7,775,654.

B. **Habilitación Museográfica del Museo Reina Torres de Araúz (MARTA)**
   Para ejecutar este proyecto se autorizo la suma de B/.3,614,223.00.

C. **Implementación del Fortalecimiento Institucional**
   El presupuesto autorizado B/.1,233,900.00.

D. **Manejo de Modernización de Instrumentos de Gestión Patrimonial (Teatro Nacional)**
   El presupuesto modificado de este subprograma asciende a B/.474,000.00.

E. **Administración de Proyectos**
   El presupuesto de este subprograma es de B/.1,419,343.00.

ANEXOS