REPÚBLICA DE PANAMÁ
GOBIERNO NACIONAL

MINISTERIO DE CULTURA

Informe de Ejecución Presupuestaria

Funcionamiento e Inversiones

Del periodo 1 enero al 29 de febrero 2020

Febrero 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
Inés Gordon	Analista
Ivanova Maruri	Analista
Sheila Bosso	Analista
Jeannette Chenier	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 29 de febrero 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.

MISIÓN

Ser la entidad rectora del Estado en materia de promoción y protección de los derechos culturales; las expresiones culturales; los procesos creativos y el patrimonio cultural e histórico; el diálogo intercultural y la cooperación cultural; así como de todas las actividades relacionadas con el fomento del desarrollo sostenible a través de la cultura y las políticas públicas de cultura en el territorio nacional, para permitir y facilitar el acceso a ello, a la ciudadanía en general.

VISIÓN

Ser la entidad del Estado, modelo y líder en la gestión administrativa y operativa, en el respeto por la diversidad de expresiones culturales, facilitando los mecanismos del diálogo y la integración, que permitan el cumplimiento del desarrollo sostenible de las políticas culturales en la sociedad panameña; y en los temas de cumplimiento de normas antisoborno, equidad, transparencia e inclusión

OBJETIVOS
2019-2024

1. Cultura como motor de desarrollo económico sostenible, generando productos y servicios de excelencia con calidad de exportación y que cuente con un sistema que permite medir su aporte al PIB.

2. Ministerio de Cultura, articulador de un plan nacional de Cultura a 20 años que genere políticas culturales inclusivas y participativas.

3. Construcción de la institucionalidad del Ministerio de Cultura con calidad, transparencia, rendición de cuentas, eficiencia, innovación que asegure la coordinación y colaboración interinstitucional y con los gobiernos locales

4. Gestión responsable del patrimonio cultural y la memoria para que sea accesible a todos, conforme a la normativa nacional e internacional, que cuente con un inventario actualizado y digitalizado para ser referente regional.

5. Contar con centros que fomenten la creatividad, arte, tecnología y emprendimiento.

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....3
MISIÓN.....4
VISION.....4
OBJETIVOS.....5
CONTENIDO.....6
ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS..... 7
I. MARCO GENERAL 8
II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES 8
III. Presupuesto de Funcionamiento..... 9
A – Servicios Personales..... 10
B - Servicios No Personales 10
C – Materiales y Suministros.....10
D - Maquinaria y Equipo 10
E - Transferencias Corrientes 10
IV. PRESUPUESTO DE INVERSIONES.....11
Programa de Mantenimiento y Reparación de Obras.....11
A- Monumentos y Conjuntos Monumentales.....11
B- Centros Culturales.....12
C- Centros de Educación Artística.....13
D- Otros Edificios.....13
E- Museos e Iglesias 13
F- Proyectos Regionales-Culturales 14
Programa del Centro Gestor del Préstamo BID N°4450/OC-PN: 15
ANEXOS
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 Ministerio de Cultura, creado mediante la Ley N°. 90 del 15 de agosto de 2019, se le aprueba a través de la Ley N°. 110 del 12 de noviembre de 2019 el presupuesto Ley para la vigencia fiscal 2020, por l asuma 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

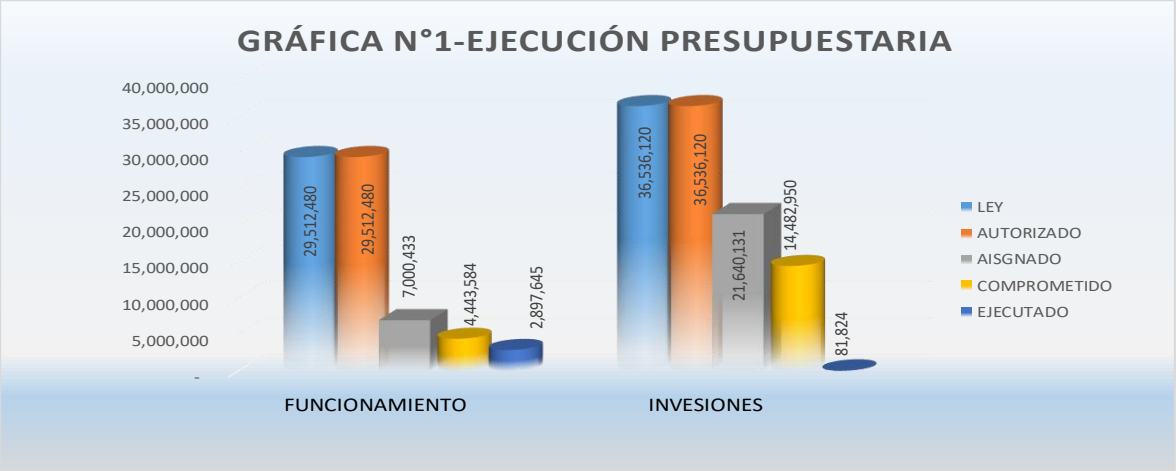
II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES

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/.28,640,564., de los cuales se comprometió el **66.1%** es decir B/.18,926,536; y la ejecución[1] es del **15.7**%, cuadro 3.

[1] Ejecución, se refiere al devengado.

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**	**28,640,564**	**18,926,536**	**2,979,468**	**66.1**	**15.7**
FUNCIONAMIENTO	**29,512,480**	**29,512,480**	**7,000,433**	**4,443,586**	**2,897,644**	**63.5**	**65.2**
INVERSIÓN	**36,536,120**	**36,536,120**	**21,640,131**	**14,482,950**	**81,824**	**67**	**1**
Mantenimiento y Reparaciones de obras	22,259,000	22,259,000	14,092,951	9,632,350	81,824	68.3	1
Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN	14,277,120	14,277,120	7,547,180	4,850,600	-	64	0



III. Presupuesto de Funcionamiento

Al mes de febrero, 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 **10%** (B/.3,404,877.00) Servicios No Personales, **2%** (B/.563,504.00) Materiales y Suministros, **2%** (B/. 112.00) Maquinaria y Equipo, **20%** (B/.6,130,600.00) Transferencias Corrientes.

Cuadro 4

Detalle	Presupuesto			Comprometido	Devengado	% Ejecutado		Saldo Anual
	Ley	Modificado	Asignado a la Fecha			Compromtido	Devengado	
	1	2	3	4	5	6 = 4/3*100	7=5/4*100	9 =2-4-8
TOTAL	**29,512,480**	**29,512,480**	**7,000,433**	**4,443,586**	**2,897,644**	**63.5**	**65.2**	**25,068,894**
Servicios Personales	19,413,387	19,413,387	3,630,808	2,844,646	2,720,986	78.3	95.7	16,568,741
Servicios No Personales	3,317,519	3,404,877	2,059,101	1,419,068	39,722	68.9	2.8	1,985,809
Materiales y Suministros	529,555	563,504	212,089	31,194	9,883	14.7	0.0	532,310
Vigencia Expirada Maquinaria y Equipo	-	112	112	54	54	47.8	0.0	59
Transferencias Corrientes	6,252,019	6,130,600	1,098,323	148,625	127,000	13.5	0.0	5,981,975

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/.3,630,808.00.

El compromiso a la fecha es del 78.3% y la ejecución 95.7%.

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 modificado de B/.3,404,877.00; la suma asignada a la fecha es B/.2,059,101.00.

El compromiso a la fecha es del 68.9% y la ejecución 2.8%.

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. Se cuenta con un presupueto modificado de B/.563,504.00; la asignación al mes de febrero es de B/.212,089.00.

El compromiso a la fecha es del 14.7%.

D- Maquinaria y Equipo:
El presupuesto modificado e de B/.112.00; asignados en su totalidad, y están dirigidos al cumplimiento de adquisiciones realizadas en la vigencia fiscal 2019.

El compromiso a la fecha es del 47.8%.

E – 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/.6,130,600.00; la asignación al mes de febrero es de B/.1,098,323.00.

El compromiso a la fecha es del 13.5%.

IV. PRESUPUESTO DE INVERSIONES

El presupuesto Ley aprobado para ejecutar nuestros proyectos de inversiones es de **B/.36,536,120.00**; distribuidos así: el **63%** (B/.22,259,000.00) a Mantenimiento y Reparaciones de obras y el 37% al proyecto Centro Gestor del Préstamo BID 4450/0C-PN.; 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**	**21,640,131**	**14,482,950**	**81,824**	**67**	**1**
Mantenimiento y Reparaciones de obras	22,259,000	22,259,000	14,092,951	9,632,350	81,824	68	1
Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN	14,277,120	14,277,120	7,547,180	4,850,600	-	64	-

Programa de Mantenimiento y Reparación de Obras:

A – <u>Monumentos y Conjuntos Monumentales:</u> <u>Presupuesto Ley Autorizado B/.3,512,500.00</u>

Este subprograma contempla los proyectos:

1. Patronato - Restauración del Fuerte y Castillo San Lorenzo:
   Monto asignado B/.500,000.00

2. Patronato - Área Histórica de Panamá Viejo:
   Monto asignado B/.700,000.00

3. Restauración de inmuebles del Estado en el Casco Antiguo:
   Monto asignado B/.1,647,500.00

4. Difusión de Bienes, Valores Patrimoniales y Culturales de Casco Antiguo:
   Monto asignado B/.550,000.00

5. Mejoramiento de Mercados Artesanales:
   Monto asignado B/.115,000.00

B – Centros Culturales: Presupuesto Ley Autorizado B/.13,998,678.00

Proyecyos programados:

1. **Rehabilitación del Teatro Balboa**
   Monto Asignado B/.800,000.00
2. **Mejoramiento del Teatro Anita Villalaz**
   Monto asignado B/.1,200,000.00

3. **Rehabilitación del Edificio Sede del INAC**
   Monto aprobado B/.1,851,559.00

4. **Habilitación del Centro Cultural de Aguadulce**
   Monto aprobado B/.300,000.00

5. **Habilitación Centro Cultural de La Mesa de San Martín**
   Monto aprobado B/.200,900.00

6. **Construcción de las Ciudad de Las Artes** – Contratista Consorcio Omega, correspondiente a los "Estudios, diseños, Suministros de Materiales, Mano de Obra, Equipo, Administración y Construcción del Proyecto Ciudad de las Artes".

Contrato N°093-12	B/.54,527,345.00
Pago del anticipo	B/.10,905,469.00
Pago de la Cuenta de la 2 a la 12	B/.8,021,745.93
Saldo	**B/.35,600,130.07**

A atraves de la Resolución N°071-18 J.D del 20 de junio de 2018, se autoriza el aumento de costo solicitado por **ASSA** dentro del acuerdo para la **Sustitución** de Contratista y la Adenda 2 al contrato 093-12, en virtud de la convención **SUNTRACS-CAPAC 2018**.

Saldo	**B/.35,600,130.07**
Resolución N°071-18 J.D del 20 de junio de 2018	B/.700.000.00
Total Adenda 2-2018	**B/.36,300,130.07**
Pagado en el 2018 – cuenta 1 y 2	B/.2,655,988.15
Pagado en el 2019 cuentas 3,4,5,6,7,8 y 9	B/.3,158,094.44
Saldo por pagar	**B/.30,486.047.48**

Monto aprobado 2020 B/.9,192,469.00

7. **Equipamiento de locales de Cultura y Recreación**
   Monto aprobado B/.150,000.00.

C – Centros de Educación Artística: Presupuesto Ley Autorizado B/.1,944,880.00.

Este subprograma fomenta los valores culturales, cívicos y morales a través de los centros educativos y se contempla:

1. **Const. del Centro Superior de Bellas Artes y Folklore de Changuinola**
   Monto autorizado B/.1000,000.00

2. **Rehabilitación Centro Superior de Bellas Artes y Folklore de Santiago.**
   Monto autorizado B/.265,000.00

3. **Reparación del Centro Superior de Bellas Artes de Chitré**
   Monto autorizado B/.209,880.00

4. **Construcción de la Escuela de Bellas Artes y Folklore de Darién**.
   Monto autorizado B/.470,000.00

D – Otros Edificios

Este programa contempla el proyecto de Mejoramiento de la Imprenta de La Nación. El presupuesto autorizado B/.250,000.00.

E – Museos e Iglesias: Presupuesto Ley Autorizado B/.841,157.00

Este subprograma contempla la restauración de los siguientes Museos:

1. **Museo de Ciencias**
   Monto autorizado B/.100,000.00

2. **Museo de la Nacionalidad en la provincia de Los Santos**
   Monto autorizado B/.83,032.00

3. **Museo Belisario Porras en las Tablas**
   Monto autorizado B/.155,150.00

Habilitación de la Museográfica del Museo Reina Torres de Araúz (MARTA) – contraparte prestamo BID

F – Proyectos Regionales-Culturales: Presupuesto Ley Autorizado B/.1,471,785.00.

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:

1. **Difusión de libros**
   Monto autorizado B/.50,000.00

2. **Temporada de Verano**
   Monto autorizado B/.408,000.00

3. **Mejoramiento del Ballet Nacional**
   Monto autorizado B/.160,000.00

4. **Orquesta Sinfónica Nacional**
   Monto autorizado B/.34,975.00

5. **Difusión del Núcleo Orquestal Infantil y Juvenil**
   Monto autorizado B/.642,810.00

6. **Equipamiento y Suministros del INAC**
   Monto autorizado B/.176,000.00

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

Proyecto de Preservación del Patrimonio Histórico: Presupuesto Ley Autorizado B/.14,277,120.00

A. **Fortalecimiento Estratégico Institucional**
   Presupuesto autorizado B/.1,161,900.00.

B. **Manejo Teatro Nacional**
   Pesupuesto autorizado B/.474,000.00.

C. **Restauración Museo Antropológico Reina Torres de Araúz (MARTA)**
   Presupuesto autorizado la suma de B/.3,614,223.00.

D. **Restauración de Fortificaciones del Conjunto Monumental de Portobelo y San Lorenzo**
   Presupuesto autorizado B/.7,775,654.

E. **Administración del Programa, conservación y Patrimonio**
   Pesupuesto autorizado B/.1,251,343.00.

ANEXOS