REPÚBLICA DE PANAMÁ
GOBIERNO NACIONAL

MINISTERIO DE CULTURA

Informe de Ejecución Presupuestaria

Funcionamiento e Inversiones

Del periodo 1 enero al 31 de marzo 2020

Marzo 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 31 de marzo 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.,a la fecha este monto fue modificado a B/.66,188,902.00., resultado de traslado interinstitucional por la suma de B/.140,032.00.

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 anti soborno, 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 11
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 14
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	29,314,377
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**	**66,188,902**
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**	**22,399,302**
Organismo Interamericano de Financiamiento BID 4450/OC-PN	14,277,120	14,277,120
Total Presupuestario de Inversiones	**36,536,120**	**36,676,422**
Total de Gastos	**66,048,600**	**66,188,902**

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 la suma de **Sesenta y Seis Millones cuarenta y ocho mil seiscientos balboas** (B/.66,048,600.); y a la fecha tiene un presupuesto modificado de Sesenta y Seis millones ciento ochenta y ocho mil novecientos dos balboas (B/.66,188,902.) correspondiéndole a **Funcionamiento el 44.6%,** o sea, B/. 29,512,480., y a las **Inversiones el 55.4%**, es decir B/.36,676,422. Cuadro 2.

Cuadro 2

TIPO DE PRESUPUESTO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	%
TOTAL	**66,048,600**	**66,188,902**	**100**
PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	29,512,480	29,512,480	44.6
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN	36,536,120	36,676,422	55.4

II. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIONES

A la fecha, nuestro Presupuesto Modificado es de B/.66,188,902., este monto fue afectado por la contención del gasto en B/.8,561,769., (Funcionamiento B/.2,352,588. y en las Inversiones B/.6,209,181.).

A la fecha nuestro compromiso total es del **40.7%** es decir B/.26,936,667; y la ejecución[1] es del **7.7**%. Cuadro 3.

[1] Ejecución, se refiere al devengado.

Cuadro 3

Detalle	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN		% de EJECUCIÓN	
	Ley	Modificado	Contención	Comprometido	Devengado	Comprometido	Devengado
	1	2	3	4	5	6=4/3*100	7=5/2*100
TOTAL INSTITUCIONAL	**66,048,600**	**66,188,902**	**8,561,769**	**26,936,667**	**5,119,614**	**40.7**	**7.7**
FUNCIONAMIENTO	**29,512,480**	**29,512,480**	**2,352,588**	**9,209,167**	**4,657,500**	**31.2**	**15.8**
INVERSIÓN	**36,536,120**	**36,676,422**	**6,209,181**	**17,727,501**	**462,113**	**48**	**1**
Mantenimiento y Reparaciones de obras	22,259,000	22,399,302	-	12,219,596	462,113	54.6	2
Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN	14,277,120	14,277,120	-	5,507,905	-	39	0

III. Presupuesto de Funcionamiento

Al mes de marzo, 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/.3,448,036.00) Servicios No Personales, **2%** (B/.576,680.00) Materiales y Suministros, **2%** (B/.5,112.00) Maquinaria y Equipo, **20%** (B/.6,069,265.00) Transferencias Corrientes.

Cuadro 4

Detalle	Presupuesto			Comprometido	Devengado	% Ejecutado		Saldo Anual
	Ley	Modificado	Contención			Compromtido	Devengado	
	1	2	3	4	5	6 = 4/2*100	7=5/2*100	8=2-3-4
TOTAL	**29,512,480**	**29,512,480**	**2,352,588**	**9,209,167**	**4,657,500**	**31.2**	**15.8**	**17,950,725**
Servicios Personales	19,413,387	19,413,387	975,408	4,061,076	4,054,017	20.9	20.9	14,376,903
Servicios No Personales	3,317,519	3,448,036	987,116	1,498,689	161,243	43.5	4.7	962,231
Materiales y Suministros	529,555	576,680	385,128	89,062	25,145	15.4	4.4	102,490
Maquinaria y Equipo		5,112	4,936	176	95	3.4	1.9	0
Transferencias Corrientes	6,252,019	6,069,265	-	3,560,165	417,000	58.7	6.9	2,509,100

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; cuenta con una contención del gasto de B/.975,408.00.

El compromiso a la fecha es del 20.9% y la ejecución 20.9%.

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/.3,448,036.00; la contención del gasto es de B/.987,116.00.

El compromiso a la fecha es del 43.5% y la ejecución 4.7%.

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/.576,680.00; la contención del gasto es de B/.385,128.00.

El compromiso a la fecha es del 15.4% y la ejecución 4.4%.

D- Maquinaria y Equipo:

El presupuesto modificado es de B/.5,112.00; asignados en su totalidad, y están dirigidos al cumplimiento de adquisiciones realizadas en la vigencia fiscal 2019. La contención es de B/.4,936.00.

El compromiso a la fecha es del 3.4% y la ejecución 1.9%.

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/.6,069,265.00.

El compromiso a la fecha es del 58.7% y la ejecución 6.9%.

IV. PRESUPUESTO DE INVERSIONES

El presupuesto Ley aprobado para ejecutar nuestros proyectos de inversiones es de **B/.36,536,120.00**., esta suma fue incrementada con B/.140,302., producto de traslado interinstitucional. A la fecha nuestro presupuesto modificado es de B/.36,676,422; distribuidos así: el **63%** (B/.22,159,302.00) a Mantenimiento y Reparaciones de obras y el **37%** al proyecto Centro Gestor del Préstamo BID 4450/0C-PN.; correspondiéndole el **60.4%** (B/.22,159,302.00) a financiamiento local y el **39.6** (B/.14,517,120.00) al Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN. (Aporte Externo B/.14,277,120.00 y Aporte Local B/.240,000.00)

La contención del gasto aplicada es de B/.6,209,181.00

Cuadro 5

Detalle	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN		% de EJECUCIÓN	
	Ley	Modificado	Contención	Comprometido	Devengado	Comprometido	Devengado
	1	2	3	4	5	6=4/2*100	7=5/2*100
INVERSIÓN	**36,536,120**	**36,676,422**	**6,209,181**	**17,727,501**	**462,113**	**48.3**	**1.3**
Mantenimiento y Reparaciones de obras	22,019,000	22,159,302	6,209,181	12,219,596	462,113	55.1	2.1
Centro Gestor del Préstamo BID 4450/OC-PN	14,517,120	14,517,120	-	5,507,905	-	37.9	0.0

Programa de Mantenimiento y Reparación de Obras:

A – Monumentos y Conjuntos Monumentales: Presupuesto Modificado B/.3,512,500.00

Este subprograma contempla los proyectos:

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

2. Patronato - Área Histórica de Panamá Viejo:

Monto asignado B/.700,000.00 (Contención total)

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

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

5. Mejoramiento de Mercados Artesanales:
   Monto asignado B/.115,000.00 (Contención total)

B – Centros Culturales: Presupuesto Modificado 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. **Construc. Ciudad de Las Artes:** Monto aprobado 2020 B/.9,192,469.00

   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**

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

C – Centros de Educ. Artística: Presupuesto Modificado 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/.1,000,000.00 (Contención total)

2. **Rehabilitación Centro Superior de Bellas Artes y Folklore de Santiago.**
   Monto autorizado B/.265,000.00 (La contenciónes de B/.126,197.00)

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 (Contención total)

D – Otros Edificios

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

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

Este subprograma contempla la restauración de los siguientes Museos:

1. **Museo de Ciencias**
   Monto autorizado B/.100,000.00 (Contención total)

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

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

4. **Restauración del Museo Parque Arqueologico El Caño**
   Monto autorizado B/.222,000.00 (Contención total)

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

F – Proyectos Regionales-Culturales: Presupuesto Modificado B/.1,612,087.00.

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. **Implementación de Convenios MiCultura-FUNDESTEAM-FUNDADER**
   Traslado interinstitucional B/.140,302.00 (Contención total)

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

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

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

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

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

7. **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 Modificado B/.14,517,120.00

A. **Fortalecimiento Estratégico Institucional**
   Presupuesto autorizado B/.1,233,900.00.

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/.1,419,343.00.

ANEXOS