CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
República Dominicana

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO AI 30 DE ABRIL 2019
(VALORES EN RD$)

		DEL MES	DEL PERIODO
INGRESOS CORRIENTES:			
Pendiente de Ejecutar	**31/12/2018**		15,711,206.24
Balance acumulado mes anterior (Marzo 2019)		21,774,451.58	
Asignación Presupuestaria	Nota 4.1	15,000,000.00	60,000,000.00
Devolución de Fondos	Nota 4.2	- 22,856.54	- 25,189.88
Otros Ingresos por Servicios y Otros	Nota 4.3	142,126.88	2,927,810.40
Intereses Certificados Financieros		-	-
Reintegro de Cheques Años Anteriores		-	-
TOTAL INGRESOS	Anexo 1	**36,893,721.92**	**78,613,826.76**
GASTOS:			
1 Remuneraciones y contribuciones	Nota 5.1	3,660,330.41	14,747,617.15
2 Contratación de servicios	Nota 5.2	4,711,554.11	26,564,278.30
3 Materiales y Suministros	Nota 5.3	1,188,973.83	5,827,440.66
4 Transferencias Corrientes	Nota 5.4	636,474.00	2,987,412.24
5 Transferencias de Capital		-	-
6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	Nota 5.5	404,940.06	723,715.41
7 Obras	Nota 5.6	-	201,913.49
8 Adquisición de activos financieros con fines de política		-	-
9 Gastos Financieros		-	-
TOTAL DE GASTOS	Anexo 2	**10,602,272.41**	**51,052,377.25**
NOTAS			
Inversiones Financieras (Provisiones)	Nota 6	-	**990,000.00**
Aumento/Disminución fondos de caja		-	280,000.00
	Anexo 5	-	**1,270,000.00**
TOTAL DE GASTOS Y PROVISION		**10,602,272.41**	**52,322,377.25**
PENDIENTE DE EJECUTAR (COMPROMETIDO)		**26,291,449.51**	**26,291,449.51**

Las notas (1 a la 6) forman parte integral del Informe de la Ejecución Presupuestaria.

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALOR GENERAL
APROBADO
11 JUN 2019
FIRMA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ANEXO 1-ING

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
República Dominicana

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
RELACION DE INGRESOS
PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO Al 30 DE ABRIL 2019
(VALORES EN RD$)

Descripción	Mes actual	Acumulado
Etiquetas de fila	Suma de Pagado en el mes	Suma de Pagado acumulado
INGRESOS		
ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA		
ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	15,000,000.00	60,000,000.00
OTROS INGRESOS POR SERVICIOS Y OTROS		
AJUSTE CAMBIARIO POSITIVO	0.00	0.00
DEVOLUCION DE FONDOS	-22,856.54	-25,189.88
INGRESOS P/ INTERESES DEP A PLAZO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	142,126.88	2,927,810.40
REINTEGRO DE CHEQUES AÑOS ANTERIORES	0.00	0.00
Total general	**15,119,270.34**	**62,902,620.52**

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
República Dominicana

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
RELACION DE GASTOS
PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO AI 30 DE ABRIL 2019
(VALORES EN RD$)

Objeto	Cuenta	Subcuenta	Concepto	Mes actual	Acumulado
1	REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES			3,660,330.41	14,747,617.15
	11	Remuneraciones		2,949,100.59	11,675,129.05
		111	Remuneraciones al personal fijo		
			1111 SUELDOS FIJOS	2,839,100.59	11,304,105.05
		112	REMUNERACIONES AL PERSONAL CON CARÁCTER TRANSITORIO		
			1121 SUELDOS AL PERSONAL CONTRATADO Y/O IGUALADO	110,000.00	369,000.00
		114	REGALIA PASCUAL		
			1141 REGALIA PASCUAL	0.00	2,024.00
	12	SOBRESUELDOS		253,110.82	999,088.36
		122	COMPENSACION		
			1226 COMPENSACION POR COMBUSTIBLE O TRANSPORTE	253,110.82	999,088.36
	13	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACION		152,087.00	593,169.74
		131	DIETAS		
			1311 DIETAS	10,900.00	36,700.00
		132	GASTOS DE REPRESENTACION		
			1321 GASTOS DE REPRESENTACIÓN EN EL PAÍS	141,187.00	556,469.74
	14	GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES		306,032.00	1,480,230.00
		142	OTRAS GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES		
			1421 BONO ESCOLAR	0.00	0.00
			1422 GRATIFICACIONES POR PASANTIA	0.00	0.00
			1424 BONO NAVIDEÑO Y OTROS BONOS	0.00	245,000.00
			1425 BONO VACACIONAL	306,032.00	1,235,230.00
2	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS			4,711,554.11	26,564,278.30
	21	SERVICIOS BASICOS		83,293.49	1,418,352.86
		212	SERVICIOS TELEFÓNICO DE LARGA DISTANCIA		
			2121 SERVICIOS TELEFÓNICO DE LARGA DISTANCIA	31,509.19	160,338.16
		213	TELÉFONO LOCAL		
			2131 TELÉFONO LOCAL	12,995.80	66,641.31
		214	TELEFAX Y CORREOS		
			2141 TELEFAX Y CORREOS	0.00	317,248.00
		215	SERVICIO DE INTERNET Y TELEVISIÓN POR CABLE		
			2151 SERVICIO DE INTERNET Y TELEVISIÓN POR CABLE	21,534.50	107,672.50
		216	ELECTRICIDAD		
			2161 ENERGÍA ELÉCTRICA	0.00	706,000.89
		217	AGUA		
			2171 SERVICIOS DE AGUA POTABLE	7,318.00	12,014.00
		218	RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS		
			2181 RECOGIDA DE BASURA	9,936.00	48,438.00
	22	PUBLICIDAD IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION		61,003.40	2,009,446.30
		221	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		
			2211 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0.00	0.00
		222	IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN		
			2221 IMPRESIONES Y ENCUADERNACION	61,003.40	2,009,446.30
	23	VIÁTICOS		27,175.00	242,135.00
		231	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS		
			2311 VIATICOS DENTRO DEL PAIS	27,175.00	242,135.00
		232	VIÁTICOS FUERA DEL PAÍS		
			2321 VIAJE AL EXTERIOR	0.00	0.00
	24	TRANSPORTE Y ALMACENAJE		1,164,226.11	5,474,267.47
		241	PASAJES		
			2411 PASAJE	139,026.11	600,236.47
			2412 APORTE POR DESPLAZAMIENTO	1,025,200.00	4,620,500.00
			2413 TRANSPORTE AEREO	0.00	253,531.00
		244	PEAJE		
			2441 PEAJE	0.00	0.00
	25	ALQUILERES Y RENTAS		207,111.99	1,185,941.04
		251	ALQUILLERES Y RENTAS DE EDIFICIOS Y LOCALES		
			2511 ALQUILLERES Y RENTAS DE EDIFICIOS Y LOCALES	172,246.52	928,050.26
		253	ALQUILERES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS		
			2531 ALQUILER DE EQUIPO EDUCACIONAL	30,385.00	144,085.01
		254	ALQUILERES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		
			2541 ALQUILERES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	0.00	0.00
		258	OTROS ALQUILERES		
			2581 OTROS ALQUILERES	4,480.47	113,805.77
	26	SEGUROS		165,837.00	796,945.30
		262	SEGURO DE BIENES MUEBLES		
			2621 SEGURO DE BIENES MUEBLES	0.00	4,055.02
		263	SEGUROS DE PERSONAS		
			2631 SEGUROS DE PERSONAS	165,837.00	792,890.28
	27	SERVICIOS DE CONSERVACION, REPARACIONES MENORES E INST. TEMP		74,046.40	723,792.62
		271	OBRAS MENORES		
			2716 INSTALACIONES ELÉCTRICAS	38,232.00	152,928.00
			2717 SERVICIOS DE PINTURA Y DERIVADOS CON FIN DE HIGIENE Y EMBEL	0.00	0.00
		272	REPARACIONES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS		
			2722 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO PARA COMPUTACIÓN	0.00	45,070.10
			2724 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	0.00	54,486.50

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
República Dominicana

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
RELACION DE GASTOS
PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO Al 30 DE ABRIL 2019
(VALORES EN RD$)

Objeto	Cuenta	Subcuenta		Concepto	Mes actual	Acumulado
2	27	272	2726	MANTENIMIENTO Y REP. DE EQU. DE TRANSP, TRACCIÓN Y ELEVACIÓ	0.00	126,183.62
			2727	MANTEN. Y REPAR. EQUIPOS ELECTRICOS	3,305.40	19,975.40
	28	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES			**2,928,860.72**	**14,713,397.71**
		282		COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
			2821	COMISIONES Y CARGOS BANCARIOS	35,041.60	151,597.29
		283		SERVICIOS SANITARIOS MÉDICOS Y VETERINARIOS		
			2831	SERVICIOS SANITARIOS MÉDICOS Y VETERINARIOS	0.00	7,045.98
			2851	FUMIGACIÓN	22,420.00	71,980.00
			2852	LAVANDERÍA	0.00	4,790.80
			2853	LIMPIEZA E HIGIENE	0.00	389,810.07
		286		ORGANIZACIÓN DE EVENTOS Y FESTIVIDADES		
			2861	EVENTOS GENERALES	0.00	0.00
		287		SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES		
			2874	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	351,000.00	2,091,913.00
			2875	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	484,647.24	2,131,250.82
			2877	HONORARIOS DOCENTES	1,821,955.10	8,331,778.50
			2878	SERVICIOS PROFESIONALES	113,963.38	793,574.87
			2879	SERVICIO DE SEGURIDAD PRIVADA	89,833.40	726,456.38
		288		IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		
			2881	IMPUESTOS	0.00	0.00
			2882	DERECHOS	10,000.00	13,200.00
			2883	TASAS	0.00	0.00
3	MATERIALES Y SUMINISTROS				**1,188,973.83**	**5,827,440.66**
	31	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES			**1,030,983.44**	**4,559,521.07**
		311		ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS		
			3111	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	1,030,983.44	4,547,609.51
		312		ALIMENTOS PARA ANIMALES		
			3121	ALIMENTOS PARA ANIMALES	0.00	3,782.89
		313		PRODUCTOS AGROFORESTALES Y PECUARIOS		
			3133	PRODUCTOS FORESTALES	0.00	2,500.00
		314		MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS		
			3141	MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	0.00	5,628.67
	32	TEXTILES Y VESTUARIOS			**14,792.48**	**186,820.73**
		322		ACABADOS TEXTILES		
			3221	ACABADOS TEXTILES	8,968.00	25,193.00
		323		PRENDAS DE VESTIR		
			3231	PRENDAS DE VESTIR	5,824.48	161,627.73
	33	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS			**68,177.00**	**281,065.41**
		331		PAPEL DE ESCRITORIO		
			3311	PAPEL DE ESCRITORIO	0.00	14,148.92
		332		PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN		
			3321	PAPEL CARTON	0.00	48,114.50
		333		PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS		
			3331	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	65,077.00	131,746.99
		334		LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS		
			3341	LIBROS REVISTA Y PERIODICOS	3,100.00	13,605.00
		335		TEXTOS DE ENSEÑANZA		
			3351	TEXTOS DE ENSEÑANZA	0.00	73,450.00
	34	PRODUCTOS FARMACEUTICOS			**0.00**	**40,531.20**
		341		PRODUCTOS MEDICINALES PARA USO HUMANO		
			3411	MEDICAMENTOS	0.00	40,531.20
	35	PRODUCTOS DE CUERO, CAUCHO Y PLÁSTICO			**1,815.00**	**36,324.59**
		353		LLANTAS Y NEUMÁTICOS		
			3531	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	0.00	10,899.99
		355		ARTÍCULOS DE PLASTICO		
			3551	ARTICULOS DE PLASTICO	1,815.00	25,424.60
	36	PRODUCTOS DE MINERALES, METALICOS Y NO METALICOS			**0.00**	**8,781.99**
		361		PRODUCTOS DE CEMENTO, CAL, ASBESTO, YESO Y ARCILLA		
			3611	PRODUCTOS DE CEMENTO	0.00	240.00
		362		PRODUCTOS DE VIDRIO, LOZA Y PORCELANA		
			3621	PRODUCTOS DE VIDRIO	0.00	0.00
		363		PRODUCTOS METÁLICOS Y SUS DERIVADOS		
			3633	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	0.00	2,432.99
			3636	ACCESORIOS DE METAL	0.00	6,109.00
	37	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS			**29,583.37**	**192,325.70**
			3711	GASOLINA	29,583.37	129,141.70
			3712	GASOIL	0.00	16,220.00
		372		PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS		
			3726	AIRES LIQUIDOS Y COMPRIMIDOS	0.00	46,964.00
	39	PRODUCTOS Y UTILES VARIOS			**43,622.54**	**522,069.97**
		391		MATERIAL PARA LIMPIEZA		
			3911	MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	7,624.91
		392		UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA INFORMÁTICA Y DE ENSEÑANZA		
			3921	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y DE ENSEÑANZA	25,645.58	60,282.43
			3922	UTILES DE INFORMATICA	614.78	161,196.74
			3923	MATERIALES PARA MANUALIDADES Y DECORACION	5,746.93	12,686.91

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
República Dominicana

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
RELACION DE GASTOS
PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO AI 30 DE ABRIL 2019
(VALORES EN RD$)

Objeto	Cuenta	Subcuenta	Concepto	Mes actual	Acumulado
		395	**UTILES Y MATERIALES DE COCINA**		
			3952 UTILES Y MATERIALES DE COCINA	0.00	8,815.00
		396	**PRODUCTOS ELÉCTRICOS Y AFINES**		
			3961 MATERALES ELECTRICOS	10,110.24	180,611.21
		397	**PRODUCTOS Y ÚTILES VETERINARIOS**		
			3971 PRODUCTOS Y ÚTILES VETERINARIOS	0.00	1,718.96
		398	**OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES**		
			3981 OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0.00
		399	**PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS N.I.P.**		
			3991 PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS N.I.P.	708.00	54,176.15
			3992 UTILES DE HIGIENE PERSONAL	0.00	8,839.80
			3994 MATERIALES FERRETEROS	797.01	26,117.86
4	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**636,474.00**	**2,987,412.24**
	41	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**		**636,474.00**	**2,987,412.24**
		411	**PRESTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL**		
			4111 PENSIONES	225,771.60	896,460.24
		412	**AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS**		
			4122 AYUDAS Y DONACIONES OCASIONALES A HOGARES Y PERSONAS	0.00	0.00
		414	**BECAS Y VIAJES DE ESTUDIOS**		
			4141 BECAS NACIONALES	410,702.40	2,072,952.00
		415	**AYUDAS Y DONACIONES A INSTITUCIONES**		
			415 AYUDAS Y DONACIONES A INSTITUCIONES	0.00	18,000.00
5	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**			**0.00**	**0.00**
	51	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO**		**0.00**	**0.00**
		511	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A HOGARES Y PERSONAS**		
			#N/A (en blanco)	0.00	0.00
6	**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**			**404,940.06**	**723,715.41**
	61	**MOBILIARIO Y EQUIPO**		**174,525.00**	**315,771.00**
		611	**Muebles de oficina y estantería**		
			611 Muebles de oficina y estantería	0.00	141,246.00
		613	**Equipo computacional**		
			613 Equipo computacional	174,525.00	174,525.00
		614	**Electrodomésticos**		
			614 Electrodomésticos	0.00	0.00
	62	**MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO**		**53,415.06**	**53,415.06**
		621	**Equipos y aparatos audiovisuales**		
			621 Equipos y aparatos audiovisuales	46,975.80	46,975.80
		623	**Cámaras fotográficas y de video**		
			623 Cámaras fotográficas y de video	6,439.26	6,439.26
	65	**MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS**		**177,000.00**	**240,423.35**
		654	**Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración**		
			654 Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	0.00	63,423.35
		658	**Readecuación Y Remodelación Local Oficinas Y Aulas**		
			658 Otros equipos	177,000.00	177,000.00
	68	**BIENES INTANGIBLES**		**0.00**	**114,106.00**
		683	**Programas de informática y base de datos**		
			683 Programas de informática y base de datos	0.00	114,106.00
		688	**Licencias informáticas**		
			6881 Licencias informáticas	0.00	0.00
7	**OBRAS**			**0.00**	**201,913.49**
	71	**OBRAS EN EDIFICACIONES**		**0.00**	**201,913.49**
		712	**Obras para edificación no residencial**		
			712 Obras para edificación no residencial	0.00	201,913.49
8	**ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS CON FINES DE POLITICA**			**0.00**	**0.00**
	81	**ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS CON FINES DE POLITICA**		**0.00**	**0.00**
		#N/A	**ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS CON FINES DE POLITICA**		
			#N/A (en blanco)	0.00	0.00
9	**GASTOS FINANCIEROS**			**0.00**	**0.00**
	91	**GASTOS FINANCIEROS**		**0.00**	**0.00**
		#N/A	**GASTOS FINANCIEROS**		
			#N/A (en blanco)	0.00	0.00
Total general				**10,602,272.41**	**51,052,377.25**

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
República Dominicana

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA

GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
CUADRO DE EJECUCION DE LOS GASTOS POR OBJETOS Y ACTIVIDAD ACUMULADO
PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO Al 30 DE ABRIL 2019
(VALORES EN RD$)

OBJETO	ACTIVIDAD CENTRAL			ADMINISTRACION DE JUSTICIA				TOTAL
	ACTIVIDAD 1 SUPERIOR	ACTIVIDAD 2 DIR.GRAL.C.JUDIC	ACTIVIDAD 3 DIR.TECNICA	ACTIVIDAD 1 SERV. Justicia	ACTIVIDAD 2 SANEAMIENTO REG. TITULOS	ACTIVIDAD 3 CAPACITACION	ACTIVIDAD 4 DEFENSORIA JUDICIAL	
1						3,660,330.41		14,747,617.15
2						4,711,554.11		26,564,278.30
3						1,188,973.83		5,827,440.66
4						636,474.00		2,987,412.24
5						-		-
6						404,940.06		723,715.41
7						-		201,913.49
8						-		-
9						-		-
TOTAL	-	-	-	-	-	10,602,272.41	-	51,052,377.25

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ANEXO 5 NOTAS

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL

ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA

GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

NOTAS

PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO Al 30 DE ABRIL 2019

(VALORES EN RD$)

Descripción	Mes actual	Acumulado
Inversiones Financieras (Provisiones)	**-**	**990,000.00**
-Certificado Financiero	-	990,000.00
Aumento/Disminución Fondos de Caja	**-**	**280,000.00**
-Caja de Viaticos	-	280,000.00
-Caja Chica	-	-
Total general	**-**	**1,270,000.00**

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

GERVASIA VALENZUELA SOSA
DIRECTORA

AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESCUELA NACIONAL
DE LA JUDICATURA
República Dominicana

Escuela Nacional de la Judicatura
Poder Judicial
Notas al Informe de Ejecución Presupuestaria
Al 30 de abril 2019
(Valores expresados en RD pesos)

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma DJ.

Nota 1: Información institucional

La Escuela Nacional de la Judicatura es un órgano con categoría de centro de educación superior, adscrito al Poder Judicial de la Republica Dominicana, que tiene bajo su responsabilidad la capacitación y formación de todos los jueces y servidores judiciales, así como los servidores de la Defensa Pública. Fue creada mediante la ley 327-98 de Carrera Judicial en el año 1998.

Dentro de la estructura interna de la ENJ, la Gestión de Administración y Finanzas (GAF) es responsable del registro de todas las transacciones económicas, la emisión de los Estados Financieros, el Informe de la Ejecución Presupuestaria, entre otros informes, así como de la salvaguarda de los documentos que los sustentan.

Los procesos financieros de la ENJ son sujetos a revisión por parte de la Controlaría interna del Poder Judicial.

Nota 2: Bases de preparación y presentación

2.1 Base legal:

La Escuela Nacional de la Judicatura mantiene sus registros contables y controles presupuestarios bajo los requerimientos de la Ley Orgánica de Presupuesto para el Sector Público No. 423-06, y el Manual de Clasificadores Presupuestarios para el Sector Público. A continuación, se presentan algunos aspectos de dicho manual, que inciden en el Informe de Ejecución Presupuestaria:

a) *Los gastos se clasifican por objeto, a fin de identificar los bienes y servicios adquiridos por la institución, con el propósito de permitir un control contable de los mismos, identificando el tipo de bien o servicio que se financian para cumplir con los programas presupuestados.*
b) *Los registros contables de la Escuela Nacional de la Judicatura atienden a la clasificación objetal presupuestaria, sugerida por la Dirección General de Presupuesto (DIGEPRES), como sigue:*
    - *Remuneraciones y contribuciones.*
    - *Contratación de servicios.*
    - *Materiales y suministros.*
    - *Transferencias corrientes.*
    - *Transferencias de capital.*
    - *Bienes muebles, inmuebles e intangibles.*
    - *Obras.*
    - *Adquisición de activos financieros con fines de política.*
    - *Gastos financieros.*

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

2.2 Normas Contables aplicadas:

La Escuela Nacional de la Judicatura prepara el informe de ejecución presupuestaria reconociendo los ingresos cuando son recibidos y los gastos cuando se efectúa el desembolso Se emiten y auditan mensualmente y su periodo operativo abarca desde 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.

2.3 Moneda de presentación

El informe de ejecución presupuestaria está expresado en pesos dominicanos (RD$). Para las transacciones realizadas en otras monedas se utiliza la tasa del Banco de Reservas de la República Dominicana, en vigencia al momento de realizar el desembolso según corresponda.

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de la Escuela Nacional de la Judicatura son registrados utilizando el método de lo percibido, es decir, al momento de ser recibidos.

2.4 Reconocimiento de gastos

Los gastos de la Escuela Nacional de la Judicatura son registrados utilizando el método de lo devengado, es decir, al momento de haber incurrido en ellos.

Nota 3: Principales políticas de la Gestión de Administración y Finanzas

Las principales políticas a las que se acoge esta gestión con el propósito de mantener el control interno de la ENJ, son las citadas a continuación:

- *Política de registros de contabilidad.*
- *Política de administración de activos fijos.*
- *Normativa para las compras y contrataciones de bienes, obras y servicios.*
- *Política de transferencias y pagos electrónicos.*
- *Política de administración del fondo de caja chica.*
- *Política de pago de compensación del personal*
- *Administración del fondo de viáticos nacionales.*
- *Política de pago aporte por desplazamiento.*

Nota 4: Ingresos

4.1 Asignación presupuestaria

Para el año 2019 el presupuesto total asignado a la Escuela Nacional de la Judicatura asciende a la suma de RD$180,000,000.00, este monto es recibido mensualmente en proporciones iguales de RD$15,000,000.00 y es depositada en la cuenta de Operaciones de la ENJ. El monto acumulado al mes de abril 2019 asciende a RD60,000,000.00.

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

4.1. Devoluciones de Fondos

Esta cuenta contempla la devolución por fondos no ejecutados en proyectos u otros motivos y actúa reduciendo el ingreso. A continuación, el detalle de su composición:

Destino	Descripción	Acumulado al 31/03/2019	Devolución de Fondos Abril 2019	Acumulado al 30/4/2019
Katherine Rodriguez Contreras	Devolución De Dos Cuotas Descontadas A Participante Del Curso De Ingles	-2,333.34	-	-2,333.34
Consejo Del Poder Judicial	Devolución De Fondos No Ejecutados: Capacitaciones A Empleados Dirección De Tecnología De La Información (Tic´S) Pj	-	-22,856.54	-22,856.54
	Total Otros Ingresos	**(2,333.34)**	**(22,856.54)**	**(25,189.88)**

4.2. Otros Ingresos

El detalle de la composición de esta cuenta por el mes de abril se presenta a continuación:

Origen	Descripción	Acumulado al 31/03/2019	Otros ingresos Abril 2019	Acumulado al 30/4/2019
Certificaciones de estudios	Ingresos por certificaciones de estudios.	2,450.00	1,750.00	4,200.00
Consejo del Poder Judicial	Deserciones programas educativos	39,597.52	45,376.88	84,974.40
Comunidad Jurídica	Venta de publicaciones ENJ	352,500.00	95,000.00	447,500.00
Dirección de Tecnología PJ	Para uso en capacitaciones	400,000.00	-	400,000.00
AECID	Fondos liquidables para uso en publicación del Manual del Juez de Paz	550,000.00	-	550,000.00
Consejo del Poder Judicial	Reembolso por actividad de Juicio Disciplinario	1,040,526.00	-	1,040,526.00
Embajada de Francia	Para uso en capacitaciones	400,600.00	-	400,600.00
Carabela SRL	Suma recibida del suplidor Carabela SRL debido a que la compra hizo menos que lo estipulado	10.00	-	10.00
	Total otros ingresos	**2,785,683.52**	**142,126.88**	**2,927,810.40**

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

Nota 5: Gastos

5.1 Remuneraciones y contribución

El detalle de esta cuenta por el mes de abril, se presenta a continuación:

Descripción	***Ejecución Acumulada al 31/03/2019***	***Ejecución al Abril 2019***	***Ejecución Acumulada al 30/4/2019***
Remuneraciones	*8,726,028.46*	*2,949,100.59*	*11,675,129.05*
Sobresueldos	*745,977.54*	*253,110.82*	*999,088.36*
Dietas y gastos de representación	*441,082.74*	*152,087.00*	*593,169.74*
Gratificaciones yBonificaciones	*1,174,198.00*	*306,032.00*	*1,480,230.00*
	11,087,286.74	***3,660,330.41***	***14,747,617.15***

5.2 Contratación de servicios

El detalle de los desembolsos ejecutados por este concepto durante el mes de abril, se presenta a continuación:

Descripción	***Ejecución Acumulada al 31/03/2019***	***Ejecución al Abril 2019***	***Ejecución Acumulada al 30/4/2019***
Servicios básicos	*1,335,059.37*	*83,293.49*	*1,418,352.86*
Publicidad, impresión y encuadernación	*1,948,442.90*	*61,003.40*	*2,009,446.30*
Viáticos	*214,960.00*	*27,175.00*	*242,135.00*
Transporte y almacenaje	*4,310,041.36*	*1,164,226.11*	*5,474,267.47*
Alquileres y rentas	*978,829.05*	*207,111.99*	*1,185,941.04*
Seguros	*631,108.30*	*165,837.00*	*796,945.30*
Servicios de conservación, reparaciones menores e inst. temp.	*649,746.22*	*74,046.40*	*723,792.62*
Otros servicios no personales	*11,784,536.99*	*2,928,860.72*	*14,713,397.71*
	21,852,724.19	***4,711,554.11***	***26,564,278.30***

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORÍA GENERAL
ACEPTADO
06 JUN 2019
Firma

5.3 Materiales y suministros

El detalle de los desembolsos ejecutados por este concepto durante el mes de abril, se presenta a continuación:

Descripción	***Ejecución Acumulada al 31/03/2019***	***Ejecución al Abril 2019***	***Ejecución Acumulada al 30/4/2019***
Alimentos y productos agroforestales	*3,528,537.63*	*1,030,983.44*	*4,559,521..07*
Textiles y vestuarios	*172,028.25*	*14,792.48*	*186,820.73*
Productos de papel, cartón e impresos	*212,888.41*	*68,177.00*	*281,065.41*
Productos farmacéuticos	*40,531.20*	-	*40,531.20*
Productos de cuero, caucho y plástico	*34,509.59*	*1,815.00*	*36,324.59*
Productos de minerales, metálicos y no metálicos	*8,781.99*	-	*8,781.99*
Combustibles, lubricantes, productos químicos y conexos	*162,742.33*	*29,583.37*	*192,325.70*
Productos y útiles varios	*478,447.43*	*43,622.54*	*522,069.97*
	4,638,466.83	***1,188,973.83***	***5,827,440.66***

5.4 Transferencias corrientes

El detalle de los desembolsos ejecutados por este concepto durante el mes de abril, se presenta a continuación:

Descripción	***Ejecución Acumulada al 31/03/2019***	***Ejecución al Abril 2019***	***Ejecución Acumulada al 30/4/2019***
Prestaciones a la seguridad social	*670,688.64*	*225,771.60*	*896,460.24*
Becas nacionales	*1,662,249.60*	*410,702.40*	*2,072,952.00*
Ayudas y donaciones	*18,000.00*	-	*18,000.00*
	2,350,938.24	***636,474.00***	***2,987,412.24***

CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
CONTRALORIA GENERAL
AUDITADO
06 JUN 2019
Firma

5.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles

El detalle de los desembolsos ejecutados por este concepto durante el mes de abril, se presenta a continuación:

Descripción	***Ejecución Acumulada al 31/03/2019***	***Ejecución al Abril 2019***	***Ejecución Acumulada al 30/4/2019***
Mobiliario y equipo	*141,246.00*	*174,525.00*	*315,771.00*
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	*53,415.06*	*53,415.06*
Maquinaria, otros equipos y herramientas	*63,423.35*	*177,000.00*	*240,423.35*
Bienes intangibles	*114,106.00*	-	*114,106.00*
	318,775.35	***404,940.06***	***723,715.41***

5.6 Obras

El detalle de los desembolsos ejecutados por este concepto durante el mes de abril, se presenta a continuación:

Descripción	***Ejecución Acumulada al 31/03/2019***	***Ejecución al Abril 2019***	***Ejecución Acumulada al 30/4/2019***
Obras en edificación	*201,913.49*	-	*201,913.49*
	201,913.49	-	***201,913.49***

Nota 6: Adquisición de activos financieros

El saldo acumulado al mes de abril 2019 de los activos financieros de la Escuela Nacional de la Judicatura, se detalla a continuación:

Fecha	***No. Certificado***	***Monto***
25/03/2019	*9601638452*	*990,000.00*
	Total acumulado	***990,000.00***

Estos activos financieros corresponden a certificados financieros a corto plazo en el Banco de Reservas de la República Dominicana, según plan de provisión de fondos para cubrir regalía pascual y otros servicios personales del 2019.

Preparado Por:	*Revisado Por:*	*Gestión de Administración y Finanzas*
Ámbar Basilio	***Karymar Lázaro Valenzuela***	***Amparo Rojas***