



CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
 GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019
 (VALORES EN RD\$)



INGRESOS CORRIENTES:

		DEL MES	DEL PERIODO
Pendiente de Ejecutar	31/12/2018		15,711,206.24 ✓
Balance acumulado mes anterior (Mayo 2019)		28,143,272.95 ✓	
Asignación Presupuestaria	Nota 4.1	15,000,000.00 ✓	90,000,000.00 ✓
Otros Ingresos por Servicios y Otros	Nota 4.2	453,331.87 ✓	3,598,781.15 ✓
Intereses Certificados Financieros		-	-
Devolución de Fondos	Nota 4.3	-	(25,189.88) ✓
Reintegro de Cheques Años Anteriores		-	-
TOTAL INGRESOS	Anexo 1	43,596,604.82 ✓	109,284,797.51 ✓

NOTAS

Reintegro de Cheques en el Mes	Nota 4.4	9,681.84 ✓	9,681.84 ✓
Ajuste Años Anteriores	Nota 4.5	-	312,647.85 ✓
	Anexo 5	9,681.84 ✓	322,329.69 ✓
TOTAL DE INGRESOS Y AJUSTES		43,606,286.66 ✓	109,607,127.20 ✓

GASTOS:

1 Remuneraciones y contribuciones	Nota 5.1	3,489,659.83 ✓	21,873,848.75 ✓
2 Contratación de servicios	Nota 5.2	6,575,443.36 ✓	40,208,577.93 ✓
3 Materiales y Suministros	Nota 5.3	1,438,665.46 ✓	8,552,981.68 ✓
4 Transferencias Corrientes	Nota 5.4	600,601.11 ✓	4,228,426.95 ✓
5 Transferencias de Capital		-	- ✓
6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	Nota 5.5	137,576.10 ✓	1,356,952.01 ✓
7 Obras	Nota 5.6	641,265.12 ✓	1,152,959.80 ✓
8 Adquisición de activos financieros con fines de política		-	-
9 Gastos Financieros		-	-
TOTAL DE GASTOS	Anexo 2	12,883,210.98 ✓	77,373,747.12 ✓

NOTAS

Inversiones Financieras (Provisiones)	Nota 6	1,360,000.00 ✓	2,350,000.00 ✓
Aumento/Disminución fondos de caja		-	280,000.00 ✓
Reclamaciones Banco de Reservas	Nota 7	(199,666.58) ✓	40,637.82 ✓
Reimpresión de cheques		9,681.84	9,681.84 ✓
	Anexo 5	1,170,015.26	2,680,319.66

TOTAL DE GASTOS Y PROVISIÓN

14,053,226.24 80,054,066.78

PENDIENTE DE EJECUTAR (COMPROMETIDO)

29,553,060.42 29,553,060.42

Las notas (1 a la 7) forman parte integral del Informe de la Ejecución Presupuestaria.



Daniel Suárez Adames
 DARIEL SUÁREZ ADAMES
 DIRECTOR ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA

Amparo Rojas
 AMPARO ROJAS
 GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



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 JUNIO 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	90,000,000.00
OTROS INGRESOS POR SERVICIOS Y OTROS		
AJUSTE CAMBIARIO POSITIVO	0.00	0.00
DEVOLUCION DE FONDOS	0.00	-25,189.88
INGRESOS P/ INTERESES DEP A PLAZO	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	453,331.87	3,598,781.15
REINTEGRO DE CHEQUES AÑOS ANTERIORES	0.00	0.00
Total general	15,453,331.87	93,573,591.27


DARIEL SUÁREZ ADAMES
DIRECTOR ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA


AMPARO ROJAS
GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

31 JUL 2019

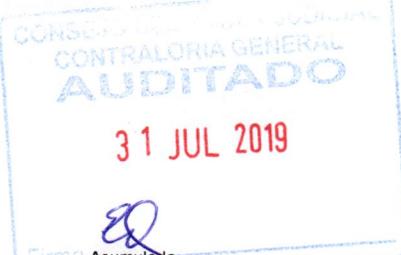


CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
 GESTION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 RELACION DE GASTOS
 PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019
 (VALORES EN RD\$)

Objet Cuenta	Subcuenta	Concepto	Mes actual	Acumulado	
Etiqueta Objeto	Cuenta	Subcuenta	Descripción partida	Suma de Pagado en el mes	Suma de Pagado acumulado
1	REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES			3,489,669.83	21,873,848.75
11	Remuneraciones			2,807,458.21	17,419,385.61
111	Remuneraciones al personal fijo				
1111	SUELDOS FIJOS			2,459,499.54	16,605,458.50
112	REMUNERACIONES AL PERSONAL CON CARÁCTER TRANSITORIO				
1121	SUELDOS AL PERSONAL CONTRATADO Y/O IGUALADO			69,666.67	526,833.33
114	REGALIA PASCUAL				
1141	REGALIA PASCUAL			0.00	8,801.78
115	PRESTACIONES ECONÓMICAS				
1153	PRESTACION LABORAL POR DESVINCULACIÓN			278,292.00	278,292.00
12	SOBRESUELDOS			218,214.45	1,473,819.23
122	COMPENSACION				
1226	COMPENSACION POR COMBUSTIBLE O TRANSPORTE			218,214.45	1,473,819.23
13	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACION			127,178.86	871,035.60
131	DIETAS				
1311	DIETAS			9,100.00	55,300.00
132	GASTOS DE REPRESENTACION				
1321	GASTOS DE REPRESENTACIÓN EN EL PAÍS			118,078.86	815,735.60
14	GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES			336,808.31	2,109,608.31
142	OTRAS GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES				
1421	BONO ESCOLAR			120,000.00	120,000.00
1422	GRATIFICACIONES POR PASANTIA			17,142.00	17,142.00
1424	BONO NAVIDEÑO Y OTROS BONOS			1,000.00	246,000.00
1425	BONO VACACIONAL			198,666.31	1,726,466.31
2	CONTRATACION DE SERVICIOS			6,575,443.36	40,208,577.93
21	SERVICIOS BASICOS			87,437.82	1,966,970.54
212	SERVICIOS TELEFÓNICO DE LARGA DISTANCIA				
2121	SERVICIOS TELEFÓNICO DE LARGA DISTANCIA			33,885.52	225,344.66
213	TELÉFONO LOCAL				
2131	TELÉFONO LOCAL			12,995.80	92,632.91
214	TELEFAX Y CORREOS				
2141	TELEFAX Y CORREOS			0.00	322,119.88
215	SERVICIO DE INTERNET Y TELEVISIÓN POR CABLE				
2151	SERVICIO DE INTERNET Y TELEVISIÓN POR CABLE			21,534.50	150,741.50
216	ELECTRICIDAD				
2161	ENERGÍA ELÉCTRICA			0.00	1,086,645.59
217	AGUA				
2171	SERVICIOS DE AGUA POTABLE			6,602.00	19,934.00
218	RECOLECCIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS				
2181	RECOGIDA DE BASURA			12,420.00	69,552.00
22	PUBLICIDAD IMPRESIÓN Y ENCUADERNACION			642,232.68	3,491,894.76
221	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA				
2211	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			58,902.06	58,902.06
222	IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN				
2221	IMPRESIONES Y ENCUADERNACION			583,330.62	3,432,992.70
23	VIÁTICOS			23,250.00	281,535.00
231	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS				
2311	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS			23,250.00	281,535.00
232	VIÁTICOS FUERA DEL PAÍS				
2321	VIAJE AL EXTERIOR			0.00	0.00
24	TRANSPORTE Y ALMACENAJE			1,435,788.63	8,543,076.54
241	PASAJES				
2411	PASAJE			186,988.63	997,245.54
2412	APORTE POR DESPLAZAMIENTO			1,248,800.00	7,292,300.00
2413	TRANSPORTE AEREO			0.00	253,531.00
244	PEAJE				
2441	PEAJE			0.00	0.00
25	ALQUILERES Y RENTAS			328,477.56	1,715,225.01
251	ALQUILERES Y RENTAS DE EDIFICIOS Y LOCALES				
2511	ALQUILERES Y RENTAS DE EDIFICIOS Y LOCALES			261,259.46	1,316,265.83
253	ALQUILERES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS				
2531	ALQUILER DE EQUIPO EDUCACIONAL			9,440.00	209,120.71
254	ALQUILERES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN				
2541	ALQUILERES DE EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			41,452.80	41,452.80
258	OTROS ALQUILERES				
2581	OTROS ALQUILERES			16,325.30	148,385.67
26	SEGUROS			238,699.00	1,528,109.84
262	SEGURO DE BIENES MUEBLES				
2621	SEGURO DE BIENES MUEBLES			0.00	327,777.56
263	SEGUROS DE PERSONAS				
2631	SEGUROS DE PERSONAS			238,699.00	1,200,332.28
27	SERVICIOS DE CONSERVACION, REPARACIONES MENORES E INST. TEMP			109,703.23	902,672.90
271	OBRAS MENORES				
2714	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OBRAS CIVILES EN INST. VARIAS			26,137.00	364,738.00
2716	INSTALACIONES ELÉCTRICAS			0.00	191,160.00
2717	SERVICIOS DE PINTURA Y DERIVADOS CON FIN DE HIGIENE Y EMBELL			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
2726	MANTENIMIENTO Y REP. DE EQU. DE TRANSP. TRACCIÓN Y ELEVACIÓN			83,566.23	222,842.90
2727	MANTEN. Y REPAR. EQUIPOS ELECTRICOS			0.00	24,375.40
28	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES			3,709,854.44	21,779,093.34
282	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS				
2821	COMISIONES Y CARGOS BANCARIOS			24,672.69	205,328.97
283	SERVICIOS SANITARIOS MÉDICOS Y VETERINARIOS				
2831	SERVICIOS SANITARIOS MÉDICOS Y VETERINARIOS			0.00	8,345.98
285	FUMIGACIÓN, LAVANDERÍA, LIMPIEZA E HIGIENE				
2851	FUMIGACIÓN			22,420.00	142,780.00
2852	LAVANDERÍA			778.80	5,852.80
2853	LIMPIEZA E HIGIENE			0.00	580,110.35
286	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS Y FESTIVIDADES				
2861	EVENTOS GENERALES			0.00	85,800.00
287	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES				
2874	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN			1,043,407.00	3,451,070.00
2875	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS			369,531.09	2,816,541.52
2877	HONORARIOS DOCENTES			1,749,574.60	12,127,352.89
2878	SERVICIOS PROFESIONALES			253,622.57	1,349,106.96
2879	SERVICIO DE SEGURIDAD PRIVADA			245,847.69	972,304.07
288	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS				
2881	IMPUESTOS			0.00	300.00



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 JUNIO 2019
 (VALORES EN RD\$)



Objet Cuenta	Subcuenta	Concepto	Mes actual	Acumulado
2	28	288	DERECHOS	0.00
		2883	TASAS	0.00
3			MATERIALES Y SUMINISTROS	1,438,665.46
	31		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,239,924.87
	311	3111	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	1,231,332.47
		3111	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	0.00
	312	3121	ALIMENTOS PARA ANIMALES	4,742.59
	313	3133	PRODUCTOS AGROFORESTALES Y PECUARIOS	8,592.40
		3133	PRODUCTOS FORESTALES	0.00
	314	3141	MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	0.00
		3141	MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	12,174.05
	32		TEXTILES Y VESTUARIOS	12,174.05
	322	3221	ACABADOS TEXTILES	12,174.05
		3221	ACABADOS TEXTILES	0.00
	323	3231	PRENDAS DE VESTIR	0.00
		3231	PRENDAS DE VESTIR	184,925.65
	33		PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	9,663.96
	331	3311	PAPEL DE ESCRITORIO	8,292.45
		3311	PAPEL DE ESCRITORIO	0.00
	332	3321	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	0.00
		3321	PAPEL CARTON	57,028.20
	333	3331	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	1,051.51
		3331	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	0.00
	334	3341	LIBROS, REVISTAS Y PERIODICOS	0.00
		3341	LIBROS REVISTA Y PERIODICOS	13,605.00
	335	3351	TEXTOS DE ENSEÑANZA	320.00
		3351	TEXTOS DE ENSEÑANZA	0.00
	34		PRODUCTOS FARMACEUTICOS	0.00
	341	3411	PRODUCTOS MEDICINALES PARA USO HUMANO	0.00
		3411	MEDICAMENTOS	42,957.28
	35		PRODUCTOS DE CUERO, CAUCHO Y PLASTICO	3,587.20
	353	3531	LLANTAS Y NEUMATICOS	0.00
		3531	LLANTAS Y NEUMATICOS	10,899.99
	355	3551	ARTICULOS DE PLASTICO	3,587.20
		3551	ARTICULOS DE PLASTICO	33,356.50
	36		PRODUCTOS DE MINERALES, METALICOS Y NO METALICOS	11,369.16
	361	3611	PRODUCTOS DE CEMENTO, CAL, ASBESTO, YESO Y ARCILLA	0.00
		3611	PRODUCTOS DE CEMENTO	240.00
	362	3621	PRODUCTOS DE VIDRIO, LOZA Y PORCELANA	10,614.16
		3621	PRODUCTOS DE VIDRIO	0.00
	363	3633	PRODUCTOS METALICOS Y SUS DERIVADOS	0.00
		3633	ESTRUCTURAS METALICAS ACABADAS	2,432.99
		3636	ACCESORIOS DE METAL	755.00
		3636	ACCESORIOS DE METAL	9,389.45
	37		COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	22,496.80
	371	3711	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	22,496.80
		3711	GASOLINA	173,531.60
		3712	GASOIL	0.00
		3712	GASOIL	52,260.00
	372	3726	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0.00
		3726	AIRES LIQUIDOS Y COMPRIMIDOS	46,964.00
	39		PRODUCTOS Y UTILES VARIOS	139,449.42
	391	3911	MATERIAL PARA LIMPIEZA	0.00
		3911	MATERIALES DE LIMPIEZA	10,917.11
	392	3921	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA INFORMÁTICA Y DE ENSEÑANZA	35,147.53
		3921	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y DE ENSEÑANZA	112,960.36
		3922	UTILES DE INFORMÁTICA	72,061.39
		3922	UTILES DE INFORMÁTICA	245,143.70
		3923	MATERIALES PARA MANUALIDADES Y DECORACION	632.00
		3923	MATERIALES PARA MANUALIDADES Y DECORACION	13,318.91
	395	3952	UTILES Y MATERIALES DE COCINA	0.00
		3952	UTILES Y MATERIALES DE COCINA	11,155.00
	396	3961	PRODUCTOS ELÉCTRICOS Y AFINES	3,099.80
		3961	MATERIALES ELECTRICOS	201,464.98
	397	3971	PRODUCTOS Y ÚTILES VETERINARIOS	0.00
		3971	PRODUCTOS Y ÚTILES VETERINARIOS	1,718.96
	398	3981	OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	7,552.00
		3981	OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	7,552.00
	399	3991	PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS N.I.P.	13,475.20
		3991	PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS N.I.P.	87,976.79
		3992	UTILES DE HIGIENE PERSONAL	331.89
		3992	UTILES DE HIGIENE PERSONAL	9,171.69
		3994	MATERIALES FERRETEROS	7,149.61
		3994	MATERIALES FERRETEROS	37,986.63
4			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	600,601.11
	41		TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO *	600,601.11
	411	4111	PRESTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	189,898.71
		4111	PENSIONES	1,312,130.55
	412	4122	AYUDAS Y DONACIONES A PERSONAS	0.00
		4122	AYUDAS Y DONACIONES OCASIONALES A HOGARES Y PERSONAS	3,939.60
	414	4141	BECAS Y VIAJES DE ESTUDIOS	410,702.40
		4141	BECAS NACIONALES	2,894,356.80
	415	415	AYUDAS Y DONACIONES A INSTITUCIONES	0.00
		415	AYUDAS Y DONACIONES A INSTITUCIONES	18,000.00
5			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0.00
	51		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	0.00
	511	#N/A	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A HOGARES Y PERSONAS	0.00
		#N/A	(en blanco)	0.00
6			BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	137,576.10
	61		MOBILIARIO Y EQUIPO	16,800.00
	611	611	Muebles de oficina y estantería	0.00
		611	Muebles de oficina y estantería	146,910.00
	613	613	Equipo computacional	0.00
		613	Equipo computacional	174,525.00
	614	614	Electrodomésticos	18,800.00
		614	Electrodomésticos	28,395.00
	62		MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	72,579.11
	621	621	Equipos y aparatos audiovisuales	72,579.11
		621	Equipos y aparatos audiovisuales	119,554.91
	623	623	Cámaras fotográficas y de video	0.00
		623	Cámaras fotográficas y de video	29,272.26
	65		MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	48,196.99
	654	654	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	48,196.99
		654	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	111,620.34
	658	658	Reacondicionamiento y Remodelación Local Oficinas Y Aulas	0.00
		658	Otros equipos	177,000.00



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 JUNIO 2019
 (VALORES EN RD\$)

Objet Cuenta	Subcuenta	Concepto	Mes actual	Acumulado
6	68	BIENES INTANGIBLES	0.00	569,674.50 ✓
	683	Programas de informática y base de datos		
	683	Programas de informática y base de datos	0.00	307,626.00 ✓
	688	Licencias informáticas		
	6881	Licencias informáticas	0.00	262,048.50 ✓
	69	EQUIPOS DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
	692	Equipos de Seguridad		
	692	Equipo de Seguridad	0.00	0.00
7	OBRAS		641,265.12 ✓	1,152,959.80 ✓
	71	OBRAS EN EDIFICACIONES	641,265.12	1,152,959.80 ✓
	712	Obras para edificación no residencial		
	712	Obras para edificación no residencial	641,265.12 ✓	1,152,959.80 ✓
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			12,883,210.98 ✓	77,373,747.12 ✓



DARIEL SUÁREZ ADAMES
 DIRECTOR ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA

AMPARO ROJAS
 GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



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 JUNIO 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						3,489,659.83	✓	21,873,848.75
2						6,575,443.36	✓	40,208,577.93
3						1,438,665.46	✓	8,552,981.68
4						600,601.11	✓	4,228,426.95
5						-		-
6						137,576.10	✓	1,356,952.01
7						641,265.12	✓	1,152,959.80
8						-		-
9						-		-
TOTAL	-	-	-	-	-	12,883,210.98	-	77,373,747.12




 DARIÉL SUÁREZ ADAMES
 DIRECTOR ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA


 AMPARO ROJAS
 GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ANEXO 5 NOTAS



CONSEJO DEL PODER JUDICIAL
ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA
 GESTIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 NOTAS

PERIODO ACUMULATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019
 (VALORES EN RD\$)



Ingresos		
Descripción	Mes actual	Acumulado
Ajuste años anteriores	-	312,647.85 ✓
-Ajuste años anteriores	-	312,647.85 ✓
Reintegro de Cheques en el mes	9,681.84 ✓	9,681.84 ✓
-Reintegro de cheques en el mes	9,681.84 ✓	9,681.84 ✓
Total General	9,681.84	322,329.69

Gastos		
Descripción	Mes actual	Acumulado
Inversiones Financieras (Provisiones)	1,360,000.00 ✓	2,350,000.00 ✓
-Certificado Financiero	1,360,000.00 ✓	2,350,000.00 ✓
Aumento/Disminución Fondos de Caja	-	280,000.00 ✓
-Caja de Viaticos	-	280,000.00 ✓
-Caja Chica	-	-
Reclamaciones al Banco de Reservas	(199,666.58) ✓	40,637.82 ✓
-Reclamaciones por cobrar al Banco de reservas	(199,666.58) ✓	40,637.82 ✓
Reimpresión de Cheques	9,681.84 ✓	9,681.84 ✓
-Reimpresión de cheques	9,681.84 ✓	9,681.84 ✓
Total General	1,170,015.26	2,680,319.66


 DARIEL SUÁREZ ADAMES
 DIRECTOR ESCUELA NACIONAL DE LA JUDICATURA


 AMPARO ROJAS
 GESTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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



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 República 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 Contraloría 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 objetual 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.

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 (RDS). 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.

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



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 junio 2019 asciende a RD\$90,000,000.00.

4.2 Otros Ingresos

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

<u>Origen</u>	<u>Descripción</u>	<u>Acumulado al 31/5/2019</u>	<u>Otros ingresos Junio 2019</u>	<u>Acumulado al 30/6/2019</u>
Servidores Judiciales	Ingresos por certificaciones de estudios.	5,550.00	650.00	✓ 6,200.00
Consejo del Poder Judicial	Deserciones programas educativos	141,763.28	18,681.87	✓ 160,445.15
Servidores Judiciales y Público en General	Venta de publicaciones ENJ	507,000.00	27,000.00	✓ 534,000.00
Dirección de Tecnología PJ	Para uso en capacitaciones	400,000.00	400,000.00	✓ 800,000.00
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
CENDIJD	Para uso en capacitaciones	100,000.00	-	✓ 100,000.00
Defensa Pública	Deserciones programas educativos	0.00	7,000.00	✓ 7,000.00
Total otros ingresos		3,145,449.28	453,331.87	✓ 3,598,781.15



4.3 Devolución 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:

<u>Destino</u>	<u>Descripción</u>	<u>Acumulado al 31/5/2019</u>	<u>Devolución de Fondos Junio 2019</u>	<u>Acumulado al 30/6/2019</u>
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		-25,189.88	-	-25,189.88

4.4 Reintegro de Cheques en el Mes

En el mes de junio 2019, fue reintegrado el cheque Núm. 22577 de fecha 25/4/19 a nombre de FL Betances & Asociados SRL por un monto de RD\$9,681.84 y reimpresso mediante el cheque Núm. 22735 de fecha 05/6/2019. ✓

4.5 Ajuste Años Anteriores

Se realiza en la ejecución acumulada del período, con efecto a partir de mayo 2019, un ajuste de RD\$312,647.85 en el renglón de ingresos, luego de analizadas las recomendaciones recibidas de la Contraloría del Poder Judicial tras concluir la Auditoría Interna del período fiscal 2018. ✓

Nota 5: Gastos

5.1 Remuneraciones y contribución

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

<u>Descripción</u>	<u>Ejecución Acumulada al 31/5/2019</u>	<u>Ejecución a Junio 2019</u>	<u>Ejecución Acumulada al 30/6/2019</u>
Remuneraciones	14,611,927.40	2,807,458.21	17,419,385.61
Sobresueldos	1,255,604.78	218,214.45	1,473,819.23
Dietas y gastos de representación	743,856.74	127,178.86	871,035.60
Gratificaciones y Bonificaciones	1,772,800.00	336,808.31	2,109,608.31
	18,384,188.92	3,489,659.83	21,873,848.75

5.2 Contratación de servicios

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

<u>Descripción</u>	<i>Ejecución Acumulada al 31/5/2019</i>	<i>Ejecución a Junio 2019</i>	<i>Ejecución Acumulada al 30/6/2019</i>
Servicios básicos	1,879,532.72	87,437.82	1,966,970.54 ✓
Publicidad, impresión y encuadernación	2,849,662.08	642,232.68	3,491,894.76 ✓
Viáticos	258,285.00	23,250.00	281,535.00 ✓
Transporte y almacenaje	7,107,287.91	1,435,788.63	8,543,076.54 ✓
Alquileres y rentas	1,386,747.45	328,477.56	1,715,225.01 ✓
Seguros	1,289,410.84	238,699.00	1,528,109.84 ✓
Servicios de conservación, reparaciones menores e inst. temp.	792,969.67	109,703.23	902,672.90 ✓
Otros servicios no personales	18,069,238.90	3,709,854.44	21,779,093.34 ✓
	33,633,134.57	6,575,443.36	40,208,577.93 ✓

5.3 Materiales y suministros

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

<u>Descripción</u>	<i>Ejecución Acumulada al 31/05/2019</i>	<i>Ejecución a Junio 2019</i>	<i>Ejecución Acumulada al 30/6/2019</i>
Alimentos y productos agroforestales	5,602,795.19	1,239,924.87	6,842,720.06 ✓
Textiles y vestuarios	215,532.65	12,174.05	227,706.70 ✓
Productos de papel, cartón e impresos	350,878.86	9,663.96	360,542.82 ✓
Productos farmacéuticos	42,957.28	0.00	42,957.28 ✓
Productos de cuero, caucho y plástico	40,669.29	3,587.20	44,256.49 ✓
Productos de minerales, metálicos y no metálicos	11,307.44	11,369.16	22,676.60 ✓
Combustibles, lubricantes, productos químicos y conexos	250,258.80	22,496.80	272,755.60 ✓
Productos y útiles varios	599,916.71	139,449.42	739,366.13 ✓
	7,114,316.22	1,438,665.46	8,552,981.68 ✓

5.4 Transferencias corrientes

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

<u>Descripción</u>	<i>Ejecución Acumulada al 31/5/2019</i>	<i>Ejecución a Junio 2019</i>	<i>Ejecución Acumulada al 30/6/2019</i>
Prestaciones a la seguridad social	1,122,231.84	189,898.71	1,312,130.55
Becas nacionales	2,483,654.40	410,702.40	2,894,356.80
Ayudas y donaciones	21,939.60	0.00	21,939.60
	3,627,825.84	600,601.11	4,228,426.95

5.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles

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

<u>Descripción</u>	<i>Ejecución Acumulada al 31/5/2019</i>	<i>Ejecución a Junio 2019</i>	<i>Ejecución Acumulada al 30/6/2019</i>
Mobiliario y equipo	333,030.00	16,800.00	349,830.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	76,248.06	72,579.11	148,827.17
Maquinaria, otros equipos y herramientas	240,423.35	48,196.99	288,620.34
Bienes intangibles	569,674.50	0.00	569,674.50
	1,219,375.91	137,576.10	1,356,952.01

5.6 Obras

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

<u>Descripción</u>	<i>Ejecución Acumulada al 31/5/2019</i>	<i>Ejecución a Junio 2019</i>	<i>Ejecución Acumulada al 30/6/2019</i>
Obras en edificación	511,694.68	641,265.12	1,152,959.80
	511,694.68	641,265.12	1,152,959.80

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

31 JUL 2019



Nota 6: Adquisición de activos financieros

El saldo acumulado al mes de junio 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
04/06/2019	0999186	460,000.00
26/06/2019	0999351	900,000.00
Total acumulado		2,350,000.00 ✓

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.

Nota 7: Reclamaciones al Banco de Reservas

La composición de esta cuenta por el mes de junio corresponde a la reversión por el Banco de Reservas de RD\$199,666.58 por duplicidad de transferencias y sus comisiones. El monto acumulado de reclamaciones a junio asciende a RD\$40,637.82. ✓

Preparado Por:


Ambar Basilio

Revisado Por:


Adriana Morales

Gestión de
Administración y Finanzas


Amparo Rojas



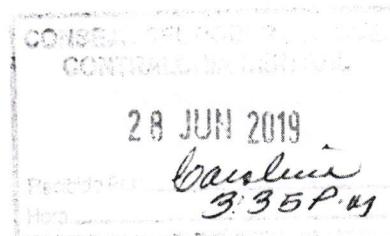
ESCUELA NACIONAL
DE LA JUDICATURA
REPÚBLICA DOMINICANA
PODER JUDICIAL



Santo Domingo, D.N.
28 de junio de 2019

Memorando

A : **Licda. Yocasta García**
Contralora General del C.P.J.
Su Despacho.



Via : **Lic. Rafael Valdez Martínez**
Sub-Contralor General

Asunto : **Remisión de Respuesta al Informe AI-054 sobre resultado de revisión de los Estados Financieros de la Escuela Nacional de la Judicatura - Período enero-diciembre 2018**

Anexo : **Respuesta a la Carta Gerencia de la Auditoria Interna Período Fiscal 2018**

Cortésmente, adjunto a esta comunicación y luego de haber sido revisado, le remitimos el informe realizado por Karymar Lázaro, Contadora y Amparo Rojas, Gestora de la Gestión de Administración y Finanzas, en respuesta a la Carta de Gerencia resultado de la auditoría interna realizada en el mes de marzo 2019, sobre los Estados Financieros del período Fiscal 2018; tras haber sido considerados los puntos tratados en la misma y analizada la factibilidad de implementar las recomendaciones recibidas por la Contraloría del Poder Judicial.

Sin otro particular, le saluda

Muy atentamente,
Gervasia Valenzuela Sosa
Gervasia Valenzuela Sosa
Directora



GV/kiv
GAF

31 JUL 2019

Por lo anteriormente expuesto el informe de ejecución presupuestaria y el efectivo disponible en la conciliaciones bancarias no coinciden, sin embargo, es importante resaltar que a pesar de esto, no existe una diferencia en la disponibilidad de efectivo, lo que puede corroborarse en las conciliaciones bancarias, las cuales fueron auditadas mensualmente y verificadas nuevamente en la auditoría de los estados financieros según reposa en el comentario plasmado en la segunda página del informe de auditoría que reza «Comparamos los balances de las cuentas de banco con las conciliaciones bancarias, notando razonabilidad en los mismos».

De igual forma, las ejecuciones presupuestarias son auditadas de manera mensual y en las mismas se verifica cada expediente de pago con sus respectivos anexos.

Como medida para mitigar el efecto que generan estos movimientos se realizarán los ajustes necesarios en el sistema financiero, de manera que pueda adaptarse para realizar los registros de estas entradas y salidas, con la finalidad de que el efectivo disponible sea igual al balance pendiente de ejecutar del informe, sin embargo, el balance que viene arrastrándose desde los inicios de la ejecución presupuestaria, no es posible tener la certeza de las partidas que lo componen, es decir, cuales son los montos y a cuáles casos de los mencionadas anteriormente corresponde.

Se resalta también que al momento de recibir este informe de auditoría, el valor de más en las conciliaciones pasó de ser por 302,615.85 a ser de 312,647.85, debido a una transferencia de RD\$10,032.00 a la cuenta de operaciones desde la cuenta de IGT y como se explica en párrafos anteriores, al no considerarse la cuenta de IGT en las Ejecuciones no se aprecia el efecto cero que ocurre en las conciliaciones. Es por esto que el ajuste será realizado por valor de 312,647.85 y efectivo a partir de la Ejecución de mayo 2019, ya que a la fecha las ejecuciones de enero-abril 2019 están auditadas.

Referencia en Carta de Gerencia: 1.3 Negociación Tasa de Interés Certificados Financieros

Respuesta:

3. Los certificados financieros aperturados por la ENJ son renovables automáticamente de manera mensual, con la renovación automática se persigue que si surgiera la necesidad de cancelar dichos certificados no se deba pagar un monto de penalidad, ya que esta modalidad es la única que ofrece esta facilidad